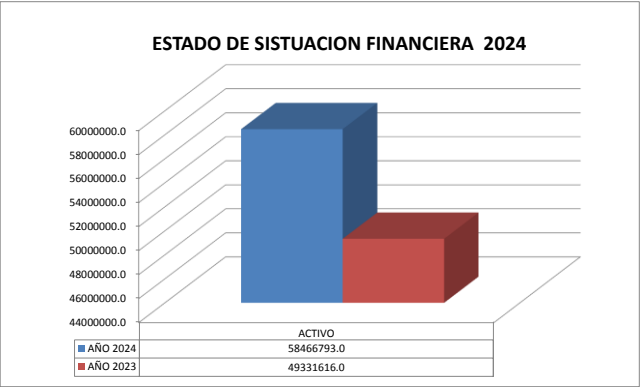
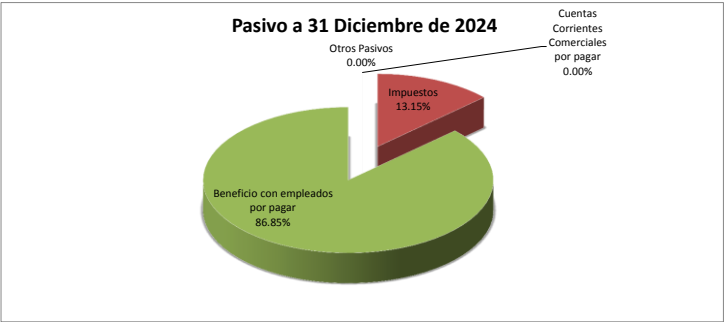




ACTIVOS	\$S
Disponible	31,218,834
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar	6,413,593
Activos Fijos	13,883,908
Total Activos	51,516,335



PASIVOS	\$S
Cuentas Corrientes Comerciales por pagar	0
Impuestos	1,409,497
Beneficio con empleados por pagar	9,308,713
Otros Pasivos	0
Total pasivos	10,718,210



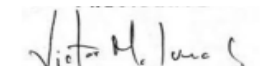
ASOCIAC. SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL VINCULO

ASUACOVİ

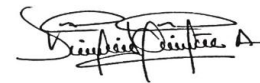
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE 2024

Código	ACTIVO	Nota	Período Actual \$	Período Anterior \$	Variacion \$\$	Analisis Horizontal	Analisis Vertical
	CORRIENTE		44,582,885.00	40,471,582.00	4,111,303.00	10.16%	76.25%
11	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	<u>3</u>	31,218,834.00	18,201,473.00	13,017,361.00	71.52%	70.02%
	Cuentas comerciales por Cobrar y						
13	Otras Cuentas por Cobrar	<u>4</u>	6,413,593.00	13,850,113.00	-7,436,520.00	-53.69%	14.39%
14	Inventarios	<u>5</u>	742,584.00	3,529,083.00	-2,786,499.00	-78.96%	1.67%
17	Gastos Pagados por anticipado	<u>5</u>	6,207,874.00	4,890,913.00	1,316,961.00	26.93%	13.92%
	NO CORRIENTE		13,883,908.00	8,860,034.00	5,023,874.00	56.70%	23.75%
15	Propiedades, planta y equipo	<u>6</u>	13,883,908.00	8,860,034.00	5,023,874.00	56.70%	100.00%
	TOTAL ACTIVO		58,466,793.00	49,331,616.00	9,135,177.00	18.52%	100%
	PASIVO						
	CORRIENTE		11,011,210.00	10,717,149.00	1,061.00	2.74%	100.00%
22	Proveedores	<u>7</u>	293,000.00		293,000.00		
23	Cuentas Por Pagar	<u>7</u>	1,409,497.00	2,105,762.00	-696,265.00	-49.40%	12.80%
25	Pasivos no Financieros	<u>8</u>	9,308,713.00	8,611,387.00	697,326.00	8.10%	84.54%
	TOTAL PASIVO		11,011,210.00	10,717,149.00	294,061.00	2.74%	18.83%
3	PATRIMONIO	<u>9</u>	47,455,583.00	38,614,467.00	8,841,116.00	22.90%	81.17%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		58,466,793.00	49,331,616.00	9,135,177.00	18.52%	100%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORA	<u>15</u>	10,185,711.00				
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA		-10,185,711.00				



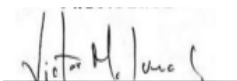
VICTOR MANUEL LUNA CALDERON
Representante Legal



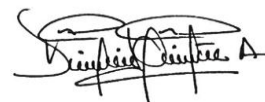
DIOSELINA QUINTERO ALDANA
Contadora pública
TP.91404-t

ASOCIAC. SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL VINCULO
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Cuentas	Nota	Período Actual	Período anterior	Variación	Análisis Horizontal	Análisis Vertical
INGRESOS OPERACIONALES	<u>10</u>	183,260,685.00	156,608,652.00	26,652,033.00	17.02%	100.00%
Actividades Ordinarias		183,260,685.00	156,608,652.00	26,652,033.00	17.02%	100.00%
COSTO DE VENTAS	<u>11</u>	65,656,221.00	60,553,388	5,102,833.00	8.43%	35.83%
Costos de Actividades		65,656,221.00	60,553,388	5,102,833.00	8.43%	35.83%
EXCEDENTE BRUTO		117,604,464.00	96,055,264.00	21,549,200.00	22.43%	64.17%
GASTOS OPERACIONALES		104,812,498.00	88,755,377.00	16,057,121.00	18.09%	57.19%
De administración	<u>12</u>	104,812,498.00	88,755,377.00	16,057,121.00	18.09%	100.00%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		12,791,966.00	7,299,887.00	5,492,079.00	-75.24%	6.98%
OTROS INGRESOS	<u>13</u>	3,698,405.00	4,534,350.00	-835,945.00	-18.44%	2.02%
		-				
GASTOS NO OPERACIONALES	<u>14</u>	7,649,255.00	6,643,506.00	1,005,749.00	15.14%	4.17%
EXCEDENTE ANTES DE IMP. RTA.		8,841,116.00	5,190,731.00	3,650,385.00	70.33%	4.82%



VICTOR MANUEL LUNA CALDERON
Representante Legal



DIOSELINA QUINTERO ALDANA
Contadora pública
TP.91404-t

ASOCIAC. SUSCRITORES DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL VINCULO

ASUACOVİ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 3. Efectivo y Equivalentes a Efectivo

	2024	2023
Caja	\$ 2,309,150.00	\$ 3,583,139.00
Bancos cuenta corriente Bogota 188018428	\$ 2,462,580.00	\$ 2,528,815.00
Cuenta de Ahorro Bancolombia 84800003476	\$ 26,447,104.00	\$ 12,089,519.00
Total	\$ 31,218,834.00	\$ 18,201,473.00

Las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas con los extractos bancarios correspondientes. La cuenta de Caja sustentada con arqueos generales 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. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2024	2023
Esta conformado por las siguientes cuentas		
Clientes - suscriptores **	\$ 5,916,568.00	\$ 5,673,465.00
Anticipo proveedores	\$ 155,600.00	\$ 64,648.00
Impuesto IVA a Favor	\$ 160,943.00	\$ 580,000.00
Incapacidades por cobrar	\$ 0.00	\$ 6,032,000.00
Calamidad doméstica (Préstamos)	\$ 180,482.00	\$ 1,500,000.00
Total	\$ 6,413,593.00	\$ 13,850,113.00
** Corriente (Sin morosidad)	\$ 251,474.00	\$ 4,279,616.00
Vencimiento entre 30 y 90 Días	\$ 4,628,913.00	\$ 288,611.00
Vencimiento de 91 a 180 Días	\$ 100,333.00	\$ 92,314.00
Vencimiento de 181 a 360 Días	\$ 19,738.00	\$ 33,955.00
vencimiento más de 360 Días	\$ 916,110.00	\$ 979,269.00
Total Clientes	\$ 5,916,568.00	\$ 5,673,765.00

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:

	2024	2023
Medidores de Consumo	\$ 742,584.00	\$ 3,529,083.00

En inventario se registra los materiales y suministros para la venta

Gastos Pagados por anticipado

Tuberías Surtidas	\$ 3,080,322.00	\$ 2,914,421.00
Accesorios Varios	\$ 1,792,062.00	\$ 1,577,402.00
Materiales para Mantenimiento	\$ 16,059.00	\$ 10,774.00
Útiles y papelería	\$ 1,319,431.00	\$ 388,316.00
Total	\$ 6,207,874.00	\$ 4,890,913.00

Nota 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

	2024	2023
Maquinaria y Equipo (Macromedidores)	\$ 7,697,656.00	\$ 0.00
Muebles y Enseres	\$ 6,090,430.00	\$ 6,090,430.00
Equipo de comunicaciones	\$ 934,500.00	\$ 774,500.00
Equipo de Computación y Comunicación (Proc datos)	\$ 9,234,775.00	\$ 9,234,775.00
Equipo de Seguridad	\$ 2,301,000.00	\$ 2,301,000.00
Vehículos de transporte	\$ 1,715,000.00	\$ 955,000.00
Herramientas	\$ 4,768,205.00	\$ 4,407,404.00
Total	\$ 32,741,566.00	\$ 23,763,109.00
Depreciación Acumulada	-\$ 18,857,658.00	-\$ 14,903,075.00
Total Propiedad planta y Equipo	\$ 13,883,908.00	\$ 8,860,034.00

Los activos fijos se deprecian por el método de línea recta utilizando las tasas mensuales así:

Maquinaria y Equipo 5%

Equipo de oficina, equipo de cómputo y comunicación, equipo de seguridad 20%

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.

	2024	2023
Proveedores	293,000.00	0

ASOCIAC. SUSCRITORES DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL VINCULO

ASUACOVÍ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	2024	2023
Costos y gastos por pagar*	\$ 1,130,000.00	\$ 1,886,000.00
Retenciones en la fuente	\$ 38,800.00	\$ 106,000.00
Consignaciones sin aplicar**	\$ 240,697.00	\$ 113,762.00
	\$ 1,409,497.00	\$ 2,105,762.00
 * Costos y gastos por pagar Honorarios	 \$ 1,130,000.00	 \$ 1,130,000.00

** Consignaciones sin aplicar: Al momento del registro el usuario no ha reportado la consignación, y por lo tanto no es posible identificar a quien pertenece

Nota 8. BENEFICIO EMPLEADOS POR PAGAR

<u>Obligaciones Laborales y Prestacionales</u>	2024	2023
Cesantias	\$ 4,948,959.00	\$ 3,976,336.00
Interes/Cesantias	\$ 592,532.00	\$ 398,229.00
Vacaciones	\$ 1,502,222.00	\$ 1,830,222.00
Retenciones y Aportes de Nomina *	\$ 2,265,000.00	\$ 2,406,600.00
	\$ 9,308,713.00	\$ 8,611,387.00
 * Retenciones y aportes de nómina		
Aportes a Eps	\$ 708,700.00	\$ 794,600.00
Aportes ARL	\$ 138,300.00	\$ 126,800.00
Aportes a fondo de Pensiones	\$ 907,200.00	\$ 1,017,000.00
Aportes a Caja de compensacion Familiar	\$ 227,000.00	\$ 208,100.00
Aportes ICBF	\$ 170,200.00	\$ 156,000.00
Aportes SENA	\$ 113,600.00	\$ 104,100.00
	\$ 2,265,000.00	\$ 2,406,600.00

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 estan bajo la modalidad de contrato laboral

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 a los concepto de cesantias, intereses, vacaciones y primas, con el fin de determinar el valor adeudado a diciembre 31. Estos valores son pagados así: Los intereses a las cesantias se deben pagar en el mes de enero del año siguientes, las cesantias deben ser consignadas a un fondo a más tardar el 14 de febrero del año siguiente, las primas se paga 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

Nota 9. PATRIMONIO

El patrimonio es conformado por el aporte social y los resultados del los ejercicios anuales. Teniendo en cuenta que ASUACOVÍ, 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 excedente obtenidos, encaminado al cumplimiento de su misión principal. Est 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

	2024	2023
Capital	\$ 25,140,993.00	\$ 25,140,993.00
Pérdidas periodos anteriores	-\$ 30,232,235.00	-\$ 30,232,235.00
Excedentes para reinversión	\$ 43,705,709.00	\$ 38,517,001.00
Resultados del presente ejercicio	\$ 8,841,116.00	\$ 5,188,708.00
	\$ 47,455,583.00	\$ 38,614,467.00

Nota 10. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

<u>Prestacion del Servicio</u>	2024	2023
Agua Potable	\$ 151,513,234.00	\$ 139,007,050.00
Agua Impotable	\$ 7,736,592.00	\$ 5,812,153.00
Alcantarillado	\$ 9,710,769.00	\$ 8,902,833.00
Matriculas/Suscripciones	\$ 3,900,000.00	\$ 1,740,000.00
Reconexion	\$ 210,630.00	\$ 180,450.00
Venta Gravada / Acometida	\$ 2,293,344.00	\$ 641,895.00
Ingresos por Mano de Obra	\$ 43,810.00	\$ 135,384.00
Servicio de Acueducto	\$ 7,852,306.00	\$ 188,887.00
Total Ingresos operacionales	\$ 183,260,685.00	\$ 156,608,652.00

ASOCIAC. SUSCRITORES DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL VINCULO

ASUACOVÍ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 11. 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

	2024	2023
MATERIALES CAPTACION Y DISTRIBUCC	11,771,785.00	10,457,549.00
ENERGIA SOLAR	-	1,155,711.00
COSTOS CONTRATISTA ACUEDUCTO	600,000.00	1,901,750.00
SERVICIO EQUIPO CAMMEL	1,819,180.00	1,608,188.00
MANO DE OBRA CAPTACION Y DISTRIBUCC	43,280,819.00	31,237,030.00
HORAS EXTRAS CAPTACION Y DISCTRIBUCC	6,824,437.00	5,863,160.00
HONORARIOS	-	8,330,000.00
GASTOS INSTALACION MACROMEDIDORES	1,360,000.00	-
	65,656,221.00	60,553,388.00

Nota 12. GASTOS ADMINISTRATIVOS

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

<u>Gastos operacionales</u>	2024	2023
Gastos Nomina	62,920,793.00	50,278,393.00
Asesoría Financiera Y Jurídica	8,315,000.00	6,870,000.00
Timbres	-	780.00
Impuesto a la propiedad raiz	678,486.00	-
Alquiler Maquinaria y equipo	90,000.00	30,000.00
Contribuciones y afiliaciones	1,683,249.00	1,635,601.00
Subvencion Manuel Esteban	8,890,800.00	8,136,000.00
Contribuciones empleados	-	1,000,860.00
Energía Eléctrica	527,778.00	402,850.00
Telefonos e Internet	2,820,500.00	2,721,004.00
Publicidad	50,000.00	-
PAGINA WEB www.asuacovi	285,120.00	190,050.00
Notariales	37,128.00	-
Registro Mercantil	549,500.00	915,923.00
Gastos de Asamblea	763,319.00	1,009,695.00
Mantenimiento Maquinaria y equipo, Equipo oficina y de transporte	1,147,300.00	875,660.00
Mantto Software Facturacion	3,930,000.00	3,600,000.00
Sostenimiento impresora láser	-	810,000.00
Reparaciones Locativas y arreglos ornamentales	1,340,131.00	1,061,850.00
Gastos de Viaje	842,388.00	978,900.00
Depreciación Equipo de Oficina	952,148.00	589,366.00
Depreciación Maquinaria y Equipo	1,054,054.00	411,618.00
Depreciación Equipo de Comunicacion	1,197,449.00	878,388.00
Depreciación Equipo de transporte	238,331.00	72,915.00
Depreciación Equipos de Seguridad	512,600.00	230,100.00
Libros y suscripciones	-	90,000.00
Gastos de Representacion y Relaciones públicas	190,134.00	750,230.00
Elementos de Aseo y Cafeteria	316,020.00	494,640.00
Útiles, Papelería y Fotocopias	3,470,930.00	2,732,595.00
Documentación electrónica	577,700.00	392,700.00
Gastos navideños	381,640.00	411,259.00
Gto Sistema Seguridad y Salud SGSST	1,050,000.00	1,184,000.00
	\$ 104,812,498.00	\$ 88,755,377.00

Nota 13. OTROS INGRESOS

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

<u>Ingresos No operacionales</u>	2024	2023
Intereses Cta de Ahorros	4,601.00	3,934.00
Intereses de Morosidad	1,242,499.00	1,657,517.00
Sanción Estatutaria	2,056,945.00	1,791,860.00
Aprovechamientos	298,683.00	3,523.00
Otros ingresos no operacionales	95,829.00	1,075,763.00
Ajuste al Peso	(152.00)	(270.00)
	\$ 3,698,405.00	\$ 4,532,327.00

Nota 14. GASTOS NO OPERACIONALES

<u>Otros Costos y Gastos</u>	2024	2023
Gastos Financieros		
Financieros - Gastos Bancarios	\$ 823,480.00	\$ 830,400.00
Financieros - Comisiones	\$ 718,903.00	\$ 962,029.00

ASOCIAC. SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL VINCULO

ASUACOVİ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Financieros - 4 x Mil

	\$ 936,504.00	\$ 547,936.00
	\$ 2,478,887.00	\$ 2,340,365.00
		\$ 547,936.00
Otros Gastos		
Otros gastos - Impuestos sumidos- Iva	\$ 602,314.00	\$ 1,195,940.00
Cartera castigada	\$ 1,691,214.00	\$ 743,983.00
Pérdida por retiro de Activos fijos		\$ 1,567,017.00
Otros Gastos- Ajuste a Multiplo de Mil	\$ 840.00	\$ 201.00
Impuesto de Renta	\$ 2,876,000.00	\$ 796,000.00
Total Gastos No Operacionales	\$ 5,170,368.00	\$ 4,303,141.00
Total gastos no Operacionales	\$ 7,649,255.00	\$ 6,643,506.00

Nota 15. CUENTAS DE ORDEN

Las cuentas de orden registra el control de la inversion de renta exenta, se ha creado con el fin de poder hacerle trazabilidad anualmente

83 Cuenta de orden Deudora	12,319,273
86 Cuenta de orden Acreedora	-12,319,273

INVERSION RENTA EXENTA	EJECUCION
Compra de medidores	966.000,00
Reposicion medidores y energia plata de tratamiento	6.353.273,00
No hay inversion	
Dosificadores Automáticos planta de tratamiento	5.000.000,00
Diseño proyecto para construccion planta de tratamiento en la Urbanización La libertad	
No hay inversion	-
Hubo compensacion de perdidas	-
	12.319.273,00

Nota 16 Flujo de Efectivo

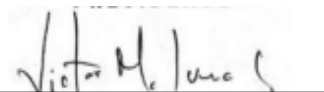
El estado de flujo de efectivo indica la liquidez generada en el período, que para éste año fue \$13,017,361, dejando un saldo disponible de \$31,218,834



DIOSELINA QUINTERO ALDANA
CONTADORA
TP.91404-T

**ASOCIAC. SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL VINCULO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Concepto	Saldo a Dic. 31 /23	Movimiento del año 2024			Saldo a Dic. 31 /24
		Aumento	Disminución	Transferencias	
Superavit de Capital	25,140,993.00				25,140,993.00
Asignaciones Permanentes	-30,232,235.00				-30,232,235.00
Excedente del Ejercicio	38,517,001.00	8,841,116.00		-38,517,001.00	8,841,116.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	5,188,708.00			38,517,001.00	43,705,709.00
Conversion Niif	0.00	0.00			0.00
TOTALES	38,614,467.00	8,841,116.00	0.00	0.00	47,455,583.00



VICTOR MANUEL LUNA CALDERON
Representante Legal



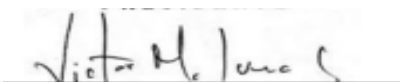
DIOSELINA QUINTERO ALDANA
Contadora pública
TP.91404-t

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

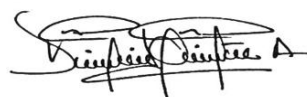
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE:

	2,024	2,023
FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad neta del Ejercicio	8,841,116	5,188,708
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo		
Depreciación de Activos Fijos	3,954,583	1,614,195
Amortización Intangibles		
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	12,795,699	6,802,903
CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL		
(Aumento) Disminución en Deudores	7,436,520	(2,846,224)
(Aumento) Disminución en Inventarios	2,786,499	(1,398,537)
(Aumento) Disminución en oros activos	(1,316,961)	
Aumento (Disminución) de Impuestos por Pagar	(696,265)	2,066,762
Aumento (Disminución) Beneficio Empleados por Pagar	697,326	1,649,717
Aumento (Disminución) Proveedores	293,000	0
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9,200,119	(528,282)
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(Aumento) Disminución Prop. Planta y Equipo	(8,978,457)	(2,133,828)
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSIÓN	(8,978,457)	(2,133,828)
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento (Disminución) de Obligac. Financieras	0	0
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0
VARIACIÓN DEL EFECTIVO	13,017,361	4,140,793
EFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO		
Disponible	18,201,473	14,060,680
SALDO FINAL DE EFECTIVO	31,218,834	18,201,473



VICTOR MANUEL LUNA CALDERON
Representante Legal



DIOSELINA QUINTERO ALDANA
Contadora
Matricula: TP-91404-T