



ASOCIACION DE USUARIOS ACUEDUCTO DELICIAS CONVENIO
NIT. 800.247.904 - 0

ASOCIACION DE USUARIOS ACUEDUCTO DELICIAS CONVENIO

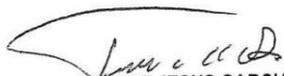
NIT. 800.247.904 - 0

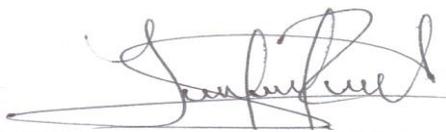
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL

Periodo contables terminados el 31-12-2020 y 31-12-2019

(Cifras en pesos Colombianos)

	NOTA	01-01-2020 a 31-12-2020	01-01-2019 a 31-12-2019
INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	11	\$ 128,350,250	\$ 109,809,805
COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	12	\$ (70,737,730)	\$ (6,043,261)
UTILIDAD BRUTA		\$ 57,612,520	\$ 103,766,544
GASTOS DE ADMINISTRACION	13	\$ (54,152,695)	\$ (81,619,550)
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 3,459,825	\$ 22,146,994
INGRESOS FINANCIEROS	14	\$ 36,056	\$ 3,667
GASTOS FINANCIEROS	15	\$ (1,280,681)	\$ (871,095)
RESULTADO DEL PERIODO		\$ 2,215,200	\$ 21,279,566
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		\$ 2,215,200	\$ 21,279,566


JUAN DE JESUS GARCIA QUINTERO
REPRESENTANTE LEGAL
C.E. 93.288.232


YEIMY JOHANNA ROMERO Q.
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 208324 – T



ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO
DELICIAS- CONVENIO
NIT 800247904-6

ASOCIACION DE USUARIOS ACUEDUCTO DELICIAS CONVENIO
NIT. 800.247.904 - 0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Periodo contables terminados el 31-12-2020 y 31-12-2019
(Cifras en pesos Colombianos)

	NOTA	2020-12-31	2019-12-31		NOTA	2020-12-31	2019-12-31
ACTIVO				PASIVO			
CORRIENTE		\$ 113,212,010	\$ 62,536,294	CORRIENTE		\$ 64,518,967	\$ 22,323,752
EFFECTIVO Y EQ AL EFFECTIVO FINANCIEROS	3	\$ 103,323,043	\$ 39,735,097	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8	\$ 64,518,967	\$ 22,323,752
		\$ 103,323,043	\$ 39,735,097	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		\$ 1,430,701	\$ 850,000
CUENTAS POR COBRAR	4	\$ 7,874,967	\$ 16,524,664	SUBVENCIONES POR PAGAR		\$ 63,088,266	\$ 21,473,752
PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		\$ 7,874,967	\$ 16,524,664				
INVENTARIO		\$ 2,014,000	\$ 6,276,533	NO CORRIENTE		\$ 152,412	\$ 6,859,884
MATERIALES Y SUMINISTRO	5	\$ 2,014,000	\$ 6,276,533	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9	\$ 152,412	\$ 6,859,884
				BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		\$ 152,412	\$ 6,859,884
NO CORRIENTE		\$ 481,408,881	\$ 479,468,135				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6	\$ 466,495,363	\$ 479,468,135	TOTAL PASIVO		\$ 64,671,379	\$ 29,183,636
EDIFICACIONES		\$ 19,033,624	\$ 19,033,624				
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		\$ 556,426,109	\$ 556,426,109	PATRIMONIO		\$ 529,949,512	\$ 527,734,311
MAQUINARIA Y EQUIPO		\$ 3,908,942	\$ 3,908,942	PATRIMONIO DE LA EMPRESA	10	\$ 529,949,512	\$ 527,734,311
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		\$ 2,846,400	\$ 2,846,400	APORTES SOCIALES		\$ 505,222,513	\$ 506,454,745
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		\$ 5,626,220	\$ 5,626,220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIOR		\$ 24,726,999	\$ 21,279,566
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		\$ (121,345,932)	\$ (108,373,160)				
OTROS ACTIVOS	7	\$ 14,913,518	\$ 14,913,518				
PROPIEDAD DE INVERSION		\$ 14,913,518	\$ 14,913,518				
TOTAL ACTIVO		\$ 594,620,891	\$ 556,917,947	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 594,620,891	\$ 556,917,947


JUAN DE JESUS GARCIA QUINTERO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 93.288.232


YEIMY JOHANNA ROMERO Q.
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 208324 – T



ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DELICIAS-CONVENIO
NIT. 800.247.904 – 6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE DICIEMBRE DEL 2020
(Cifras en pesos Colombianos)

➤ **NOTA 1. – INFORMACION DE LA EMPRESA**

El objeto de la presente asociación es la de realizar todas las actividades tendientes para prestar el servicio público domiciliario de acueducto, incluidas las demás actividades complementarias propias del servicio, el cual se suministrará dentro del área de prestación del servicio del corregimiento de convenio y el área rural de santa bárbara, el castillo, tiestos, delicias, descanso y porvenir del municipio de Líbano, departamento del Tolima. la Asociación tiene como objetivos sociales los servicios de acueducto de las veredas delicias, porvenir, tiestos, descanso, santa bárbara, castillo, área urbana del poblado de convenio y sector del matadero, del corregimiento del convenio y son de manera general los siguientes: 1) dotar de agua apta para el consumo humano a cada una de las viviendas que cubre el sistema asumiendo la administración y operación de los servicios a través de junta administradora o la persona que se disponga. 2) promover la defensa y protección de los recursos del agua y de las cuencas naturales a través de la participación y educación de los usuarios. 3) gestionar ante las autoridades o entidades relacionadas las mejoras o reformas al sistema y gestionar los recursos y el apoyo requerido para una adecuada prestación del servicio. 4) adoptar las políticas y normas establecidas por las autoridades y organismos encargados de la vigilancia y control del agua apta para el consumo humano y del saneamiento básico. 5) promover campañas de reforestación para manejar adecuadamente el recurso hídrico.

Representación Legal:

El gobierno y la administración directa de la asociación estarán a cargo de su presidente, quien será su representante legal. El vicepresidente: 1) reemplazar al presidente en sus ausencias temporales o definitivas, ejerciendo las funciones a las asignadas, mientras se pronuncie la asamblea general. 2) le colaborara y asesorara en el desarrollo de las funciones que le son propias. 3) las demás que le asigne la junta y la asamblea general.

Misión

La prestación el servicio público domiciliario de acueducto con sus actividades conexas y complementarias, de forma eficiente, con innovación tecnológica,



ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DELICIAS- CONVENIO

NIT 800247904-6

talento humano comprometido, sostenibilidad ambiental y generación de utilidades, mejorando la inversión social para brindar una mejor calidad de vida de los usuarios del Corregimiento de Convenio en el municipio de El Líbano Tolima.

Visión

Consolidar la Asociación de Usuarios de Acueducto, como una organización de nivel departamental y nacional, competitivo, viable y líder en la prestación del servicio público domiciliario de acueducto, logrando ser reconocida como una de las mejores del país.

Periodo Normativo

Los estados financieros se hacen con corte a Diciembre 31 2020 y comparado con el año inmediatamente anterior.

➤ **NOTA 2 – BASES PARA LA PRESETANCION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico Moneda Funcional. Las partidas incluidas en los Estados Financieros de la entidad se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (Pesos Colombianos).

➤ **NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registra en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro.

La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre del 2019 y 31 de diciembre de 2020 es la siguiente:

	2020-12-31	2019-12-31
Caja General	\$ 6,431,251	\$ 1,886,049
Cta Cte Davivienda 00249038365	\$ 71,987,396	\$ 36,793,831
Cta Ah 000249554395	\$ 24,904,396	\$ 1,055,216
Total	\$ 103,323,043	\$ 39,735,097



➤ **NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar registran los derechos adquiridos por la empresa, originados en la prestación de servicios de Acueducto así como en otras actividades desarrolladas, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable. Las cuentas por cobrar clasificadas se miden por el valor de la transacción.

	2020-12-31		2019-12-31	
Prestacion de Servicios Publicos	\$	7,874,967	\$	16,524,664
Total	\$	7,874,967	\$	16,524,664

➤ **NOTA 5 – INVENTARIOS**

Los inventarios se reconocen por el costo histórico y se actualiza por su valor neto de realización siempre que sea menor que su valor en libros. Los materiales que existen son para mantenimiento y operación del servicio.

	2020-12-31		2019-12-31	
Materiales y Suministros	\$	2,014,000	\$	6,276,533
Total	\$	2,014,000	\$	6,276,533

➤ **NOTA 6 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Son aquellos activos que posee la entidad para uso en la producción o suministro de bienes y servicios, están representados en las redes de acueducto, plantas, tuneles y ductos, Maquinaria y equipo etc. Se está determinando el valor de depreciación de los conceptos que al cierra del periodo comprendido de Enero 01 a Diciembre 31 de 2020.

La desagregación de las propiedades, planta y equipo presentada en el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del 2019 y 31 de diciembre del año 2020 es la siguiente:

	2020-12-31		2019-12-31	
Edificaciones	\$	19,033,624	\$	19,033,624
Plantas, Ductos y Tuneles	\$	556,426,109	\$	556,426,109
Maquinaria y Equipo	\$	3,908,942	\$	3,908,942
Muebles y Enseres	\$	2,846,400	\$	2,846,400
Equipos de Comunicación y Computo	\$	5,626,220	\$	5,626,220
Depreciacion Acumulada (CR)	\$	(121,345,932)	\$	(108,373,160)
Total	\$	466,495,363	\$	479,468,135



➤ **NOTA 7 –OTRO ACTIVOS**

	2020-12-31		2019-12-31	
Propiedad De Inversion	\$	14,913,518	\$	14,913,518
Total	\$	14,913,518	\$	14,913,518

➤ **NOTA 8 – PASIVO**

Son aquellas cuentas u obligaciones contraídas por la entidad mediante una cuenta o factura por la prestación de un servicio a favor de terceros por conceptos de Servicios prestados, Compra de Insumos Químicos, Ferretería, Papelería, etc. También tenemos subvenciones por recursos que transfirió el Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio por Subsidio a Acueductos Rurales.

	2020-12-31		2019-12-31	
Otras Cuentas Por Pagar	\$	1,430,701	\$	850,000
Subvenciones Por Recursos Transferidos	\$	63,088,266	\$	21,473,752
Total	\$	64,518,967	\$	22,323,752

➤ **NOTA 9 - BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO**

Los beneficios a los empleados que la Asociación de Usuarios del Acueducto Delicias – Convenio proporciona a sus empleados, se ciñen a la normatividad vigente de Colombia y corresponden a beneficios a corto plazo. Los conceptos se relacionan a continuación:

	2020-12-31		2019-12-31	
Aportes Fondos de Salud	\$	76,189	\$	-
Aportes Fondos de Pension	\$	76,223	\$	-
Obligaciones Laborales	\$	-	\$	1,904,846
Fondos Sociales	\$	-	\$	4,727,776
Otros Aportes de Nomina	\$	-	\$	227,262
Total	\$	152,412	\$	6,859,884



➤ **NOTA 10 – PATRIMONIO**

Corresponde al capital y valor registrado en libros por pérdida o utilidad del ejercicio obtenidos por el ente económico, como consecuencia de las operaciones realizadas en la vigencia de años anteriores al cierre del periodo contable de la presente vigencia.

	2020-12-31	2019-12-31
Aportes Sociales	\$ 505,222,513	\$ 506,454,745
Resultados del Ejercicio Anterior	\$ 22,511,799	\$ 21,279,566
Resultados del Ejercicio	\$ 2,215,200	\$ -
Total	\$ 529,949,512	\$ 527,734,311

➤ **NOTA 11 – INGRESOS**

Este rubro comprende de los ingresos obtenidos por la distribución y comercialización del servicio de Acueducto mediante facturación mensualizada a los usuarios de la Asociación de Usuarios del Acueducto Delicias – Convenio al final del cierre del ejercicio contable. En su mayoría los ingresos se llevan a resultados por el sistema de causación, según el cual los hechos económicos son reconocidos en el periodo en el cual se realizan independiente de que se hayan recibido o pagado el efectivo o equivalente. Igualmente se encuentran los subsidios a los estratos 1 respectivamente los cuales son cancelados por la Alcaldía del municipio de Líbano Tolima.

	2020-12-31
Cargo Fijo Acueducto	\$ 122,885,176
Materiales	\$ 3,762,194
Matriculas	\$ 1,654,000
Instalacion Registros de Cortes	\$ 48,880
Total	\$ 128,350,250



➤ **NOTA 12 - COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS**

Corresponde a costos originados por cuentas por pagar o facturas y causación prestación de servicios al personal operativo, Materiales Y suministros, Mantenimiento por los servicios de Acueducto.

		2020-12-31
Sueldos y Salarios	\$	20,854,057
Contribuciones Efectivas	\$	6,059,046
Prestaciones Sociales	\$	1,503,071
Materiales de Consumo Planta	\$	9,170,478
Cloro	\$	8,810,066
Tuberia y Accesorios	\$	16,365,466
Herramienta y Maquinaria	\$	982,900
Elementos Bioseguridad	\$	708,000
Materiales Para Construcciones	\$	1,682,450
Impresos y Publicaciones	\$	840,000
Transporte Fletes y Acarreos	\$	1,575,000
Otros Costos Generales	\$	65,000
Energia Planta	\$	190,846
Mantenimiento Maquinaria y Equipo	\$	308,000
Servicios de Aseo	\$	6,800
Combustible y Lubricantes	\$	8,800
Mantenimiento Lineas Redes y Ductos	\$	1,200,000
Tasas de Uso	\$	407,750
Total	\$	70,737,730



➤ **NOTA 13 – GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**

Los gastos operacionales de administración son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico y registra, sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa del ente económico incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal y administrativa.

	2020-12-31	
Sueldos y Salarios	\$	5,446,254
Gastos de Representacion	\$	3,471,000
Personal Supernumerario	\$	6,540,000
Auxilio de Transporte	\$	514,270
Contribuciones Efectivas	\$	653,900
Prestaciones Sociales	\$	519,214
Gastos del Personal Diverso	\$	996,000
Materiales y Suministros	\$	2,922,300
Servicios Publicos	\$	1,925,889
Viaticos y Gastos de Viaje	\$	45,000
Publicidad y Propaganda	\$	140,000
Fotocopias	\$	104,400
Comunicación y Transporte	\$	3,000
Servicios de Aseo	\$	3,250,650
Elementos de Aseo	\$	50,500
Gastos Legales	\$	1,779,600
Honorarios	\$	12,212,500
Impuestos Contribuciones y Tasas	\$	555,446
Depreciacion del Periodo	\$	13,022,772
Total	\$	54,152,695

➤ **NOTA 14 – INGRESOS FINANCIEROS**

Comprende los Rendimientos Financieros generados por las cuentas bancarias.

	2020-12-31		2019-12-31	
Ingresos Financieros	\$	36,056	\$	3,667
Total	\$	36,056	\$	3,667



➤ **NOTA 15 – GASTOS FINANCIEROS**

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social del ente económico. Se incorporan conceptos tales como: financieros, Y Gastos extraordinarios.

	2020-12-31	2019-12-31
Gastos Financieros	\$ 1,280,681	\$ 871,095
Total	\$ 1,280,681	\$ 871,095

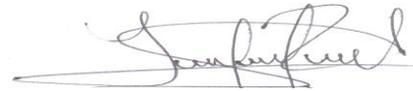
➤ **NOTA 16 – CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS**

Corresponde a las ganancias del ejercicio al cierre del periodo contable

	2020-12-31	2019-12-31
Resultados del Ejercicio	\$ 2,215,200	\$ 21,279,566
Total	\$ 2,215,200	\$ 21,279,566



JUAN DE JESUS GARCIA QUINTERO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 93.288.232



YEIMY JOHANNA ROMERO Q.
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 208324 – T