



ASOJUAICA

NIT 800.050.108-2

NOTAS a los ESTADOS FINANCIEROS

a Diciembre 31 de 2022

NOTAS GENERALES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DE LAS VEREDAS JUAICA EL CARRON JUAICA EL PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Unidad Monetaria.

De acuerdo a Normas Legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa, para las cuentas no monetarias del

Base de preparación de Estados Financieros.

Los Estados Financieros se han elaborado cumpliendo con las Normas Internacionales de Información La Compañía prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, sobre la

LA ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DE LAS VEREDAS JUAICA EL CARRON JUAICA EL

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en Pesos Colombianos, la cual es

A Continuación se describen las principales prácticas y políticas de la empresa, en concordancia con lo

1. Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos.

Los hechos económicos son reconocidos mediante contabilidad de causación o acumulación, de acuerdo con su

2. Efectivo Y Flujos de Efectivo

Los valores registrados en este rubro representan el efectivo con que se cuenta para solventar pagos inmediatos

3. Cuentas Comerciales Por Cobrar

a) Las cuentas comerciales por cobrar (Corrientes) se miden por su costo amortizado, es decir, el Valor Presente

4. Propiedad Planta y Equipo

Representan los activos tangibles adquiridos que contribuyen a la generación del ingreso, se miden de acuerdo

Tipo de Activo	Vida Útil
Construcciones y edificaciones	600 Meses
Equipo de Computo	60 Meses
Redes de distribución en PVC	1200 Meses
Maquinaria y equipo	120 Meses
Muebles y enseres	120 Meses

Toda venta y retiro de tales Activos se descarga por el respectivo valor neto ajustado en libros y las diferencias

Una pérdida por deterioro se produce cuando el importe en Libros de un activo es superior a su importe recuperable. La Sociedad evalúa, si existe algún indicio de deterioro de valor de los activos, si existe tal indicio, o

5. Cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar reflejan las obligaciones contraídas con terceros para suplir las necesidades de la

Obligaciones Financieras

Refleja el valor a pagar por las diferentes modalidades de apalancamiento financiero, los cuales se cancelan de

Proveedores

Refleja el valor a pagar por las mercancías o servicios adquiridos para la generación de ingresos, los cuales se

Beneficio A Empleados

Son los derechos adquiridos por los trabajadores de la empresa de acuerdo a las leyes laborales Colombianas. La compañía hace los aportes periódicos exigidos por la ley para cesantías y seguridad social que comprende los

Impuestos por pagar

Las partidas aquí consignadas suman los valores por pagar por los impuestos correspondientes a las retenciones

6. Patrimonio.

Los Aportes Sociales representan los derechos de los asociados según sus aportaciones, los cuales se acreditan

A continuación se relaciona el detalle de las cuentas que componen los Estados Financieros de la compañía.



ASOJUAICA
NIT 800.150.108-2
a Diciembre 31 de 2022
REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECIFICO

CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2021
NOTA 6.		
DISPONIBLE:		
Caja	700.000	743.000
Bancos		
Bogota Corriente	8.181.000	62.213.000
Bogota Ahorros	0	0
Cooptenjo Aportes	1.645.000	606.000
Cooptenjo Ahorros	5.086.000	1.645.000
Cooptenjo Recaudo	3.849.000	5.591.000
Total	19.461.000	70.798.000
NOTA 7.		
DEUDORES :		
Subsidios		
Alcaldía Municipal de Tabio	2.950.000	0
Préstamos		
A Empleados	0	1.700.000
Anticipos y Avances		
A Proveedores	77.000	36.000
Clientes		
Cartera	24.566.000	45.233.000
Puntos De Agua	2.500.000	7.200.000
Deudores Varios (Tanques, Contadores Y Canales)	5.842.000	7.089.000
Provisión de Cartera	(158.000)	
Total	35.777.000	61.258.000
TOTAL CUENTA DEUDORES	35.777.000	61.258.000
NOTA 8		
INVENTARIOS		
Elementos Y Accesorios Para Redes	18.631.000	25.523.000
TOTAL CUENTA INVENTARIOS	18.631.000	25.523.000
NOTA 9		
ACTIVOS FIJOS		
Terrenos	24.959.000	24.959.000
Construcciones Y Edificaciones	133.234.000	72.947.000
Maquinaria y Equipo	52.144.000	42.355.000
Equipo de Oficina	3.258.000	3.258.000
Equipo de Computacion Y Comunicación	4.234.000	4.234.000
Equipo de Laboratorio	16.718.000	22.448.000
Acueductos Plantas Y Redes	481.647.000	485.804.000
Total	716.194.000	656.005.000
DEPREC.ACUMULADA		
Construcciones Y Edificaciones	(16.384.000)	(14.131.000)
Maquinaria y Equipo	(1.500.000)	(2.641.000)
Equipo de Oficina	(2.232.000)	(1.726.000)
Equipo de Computacion Y Comunicación	(3.817.000)	(4.743.000)
Acueductos Plantas Y Redes	(79.756.000)	(88.418.000)
Total	(103.689.000)	(111.659.000)
TOTAL CUENTA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	612.505.000	544.346.000
INTANGIBLES		
Software Facturación NUBE	2.944.000	
TOTAL CUENTA INTANGIBLES	2.944.000	

NOTA 10.

PROVEEDORES

Proveedores Nacionales

Total

ACREEDORES COMERCIALES

Cuentas Por Pagar

Honorarios

Servicios

Rte Fte

Total

Retenciones y Aportes de Nómina

Aportes a EPS

Aportes a ARP

Aportes a CAJA, ICBF, SENA

Aportes a Fondo De Pensiones

Total

Beneficios Laborales

Cesantías

Intereses de cesantías

Vacaciones

Total

ACREEDORES VARIOS

Otras cuentas por pagar (Consignaciones X Iden)

Alcaldía Municipal de Tabio

Emsertabio

Total

NOTA 11.

CAPITAL SOCIAL

Fondo Social

Total

RESERVAS

Reserva legal

Total

RESUL. EJER

Resultado Del Ejercicio

Total

RESUL. EJER ANT.

Resultado De Ejercicios Anteriores

Total

UTILIDADES RET. CONVERGENCIA NIIF

Convergencia Niif

Total

NOTA 12.

INGRESOS OPERACIONALES

Captacion, Depuracion y Distribucion de Agua

Total

INGRESOS NO OPERA.

Inereses Financiero

Inereses Mora

Servicios de Mantenimiento

Multa inasamblea

Subsidios Estatales

Ingresos por (Donacion)

Agua a la vereda

Diversos

Total

NOTA 13.

GASTOS OPER. DE ADMON

Gastos de Personal

Honorarios

	0	0	0
Total		0	0
	0	0	0
	0	0	0
	134.000	0	0
Total		134.000	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Total		0	0
	5.704.000	4.323.000	
	684.000	465.000	
	3.518.000	2.539.000	
Total		9.906.000	7.327.000
	300.000	297.000	
	0	3.994.000	
	273.000	3.908.000	
Total		573.000	8.199.000
	158.724.000	158.724.000	158.724.000
Total		158.724.000	158.724.000
	32.157.000	32.157.000	32.157.000
Total		32.157.000	32.157.000
	(7.694.000)	(2.764.000)	(2.764.000)
Total		(7.694.000)	(2.764.000)
	72.993.000	75.757.000	75.757.000
Total		72.993.000	75.757.000
	422.525.000	422.525.000	422.525.000
Total		422.525.000	422.525.000
	218.689.000	227.896.000	227.896.000
Total		218.689.000	227.896.000
	28.000	118.000	
	27.000	69.000	
	110.000	4.378.000	
	2.340.000	0	
	38.754.000	18.503.000	
	0	0	
	40.000.000		
	17.143.000	17.958.000	
Total		98.402.000	41.026.000
	48.508.000	36.691.000	
	20.532.000	21.674.000	

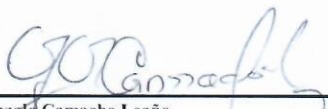
	Provision Cartera	158.000		0	
	Contribuciones	7.077.000		4.800.000	
	Seguros	1.183.000			
	Servicios	7.770.000		10.741.000	
	Gastos Legales	1.687.000		1.649.000	
	Mantenimientos	390.000		20.000	
	Diversos	5.431.000		5.458.000	
	Total		92.736.000		81.033.000
DEPRECIACIONES					
	Depreciación el Línea Recta	0		908.000	
	Total		0		908.000
GASTOS OPER. DE VENTAS					
	Contribuciones	0		0	
	Diversos	0		0	
	Total		0		0
GASTOS FINANCIEROS					
	Bancarios	321.000			
	Comisiones	4.170.000		3.424.000	
	GMF	1.849.000		1.208.000	
	Diversos	1.152.000		546.000	
	Total		7.492.000		5.178.000
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES					
	Retiro de propiedades planta y equipo	0		278.000	
	Retiro de Inventario obsoleto y/o daño	207.000	207.000	1.368.000	1.646.000
COSTO DE OPERACIÓN					
	Prestación de Servicio de Distribucion de Agua	224.348.000		182.921.000	
	Total		224.348.000		182.921.000



 Nelson A. Gonzalez Lopez
 Contador Público
 T.P. 124476-T

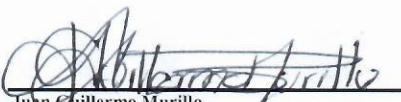


ASOJUAICA
NIT 800.150.108-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
a Diciembre 31 de 2022

ACTIVO	
ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo y Equivaletes	19.461.000
Deudores	35.777.000
Inventario de Materiales	18.631.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	73.869.000
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Propiedad Planta y Equipo	612.505.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	612.505.000
INTANGIBLES	
Software Facturación	2.944.000
TOTAL CUENTA INTANGIBLES	2.944.000
TOTAL ACTIVO	689.318.000
PASIVO	
PASIVO CORRIENTE	
Proveedores	0
Acreedores Comerciales	134.000
Otras Cuentas Por Pagar	573.000
Beneficio A Empleados	9.906.000
TOTAL PASIVO CORRIENTE	10.613.000
TOTAL PASIVO	10.613.000
PATRIMONIO	
Capital Social	158.724.000
Reservas	32.157.000
Resultado del Ejercicio	(7.694.000)
Resultado de Ejercicios Anteriores	72.993.000
Utilidades Retenidas - Convergencia Niif	422.525.000
TOTAL PATRIMONIO	678.705.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	689.318.000


Gonzalo Camacho Leño
Representante Legal


Nelson González López
Contador Público
T.P. 124476-T


Juan Guillermo Murillo
Revisor Fiscal
T.P. 175455-T



ASOJUAICA
NIT 800.150.108-2
ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2022

INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos Nacionales

218.689.000

Costo de Ventas

(224.348.000)

UTILIDAD BRUTA

(5.659.000)

menos GASTOS OPERACIONALES

De Administración

92.736.000

De Ventas

0

Gastos Financieros

7.492.000

Perdida en venta y retiro de bienes

207.000

TOTAL GASTOS OPERACIONALES

100.435.000

UTILIDAD OPERACIONAL

(106.094.000)

INGRESOS NO OPERACIONALES

Otros Ingresos

98.402.000

TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES


98.402.000

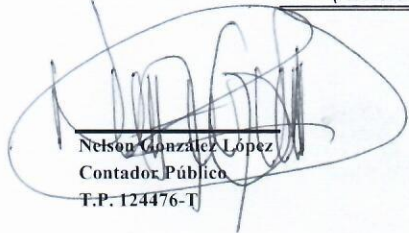
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS

(7.692.000)

UTILIDAD DEL EJERCICIO

(7.692.000)


Gonzalo Camacho Leño
Representante Legal

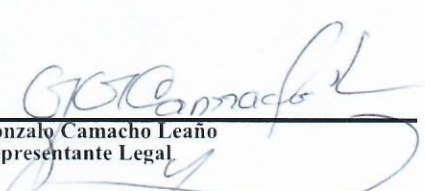

Nelson González López
Contador Público
T.P. 124476-T


Juan Guillermo Murillo
Revisor Fiscal
T.P. 175455-T

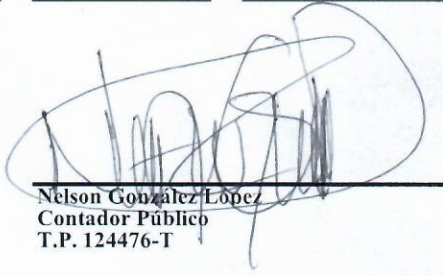


ASOJUAICA
NIT 800.150.108-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Comparativo a Diciembre 31


ACTIVO	Año 2022	Año 2021	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivaletes	19.461.000	70.798.000	-51.337.000
Deudores Comerciales	35.777.000	61.258.000	-25.481.000
Inventario de Materiales	18.631.000	25.523.000	-6.892.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	73.869.000	157.579.000	-83.710.000
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
Propiedad Planta y Equipo	612.505.000	544.346.000	68.159.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	612.505.000	544.346.000	68.159.000
INTANGIBLES			
Software Facturación	2.944.000	0	2.944.000
TOTAL CUENTA INTANGIBLES	2.944.000	0	2.944.000
TOTAL ACTIVO	689.318.000	701.925.000	12.607.000
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores	0	0	0
Acreedores Comerciales	134.000	0	134.000
Otras Cuentas Por Pagar	573.000	8.199.000	-7.626.000
Beneficio A Empleados	9.906.000	7.327.000	2.579.000
TOTAL PASIVO CORRIENTE	10.613.000	15.526.000	-4.913.000
TOTAL PASIVO	10.613.000	15.526.000	-4.913.000
PATRIMONIO			
Capital Social	158.724.000	158.724.000	0
Reservas Obligatorias	32.157.000	32.157.000	0
Resultado del Ejercicio	7.694.000	2.764.000	-4.930.000
Resultado de Ejercicios Anteriores	72.993.000	75.757.000	-2.764.000
Utilidades Retenidas - Convergencia Niif	422.525.000	422.525.000	0
TOTAL PATRIMONIO	678.705.000	686.399.000	-7.694.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	689.318.000	701.925.000	12.607.000



 Gonzalo Camacho Leño
 Representante Legal



 Nelson González López
 Contador Público
 T.P. 124476-T

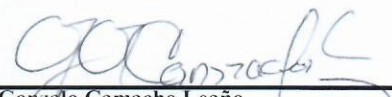



 Juan Guillermo Murfillo
 Revisor Fiscal
 T.P. 175455-T

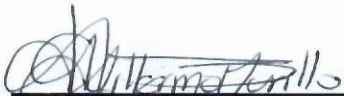


ASOJUAICA
NIT 800.150.108-2
ESTADO DE RESULTADOS
Comparativo del 1 de Enero al 31 de Diciembre

	<u>Año 2022</u>	<u>Año 2021</u>	<u>VARIACION</u>
INGRESOS OPERACIONALES			
Ingresos Operacionales	218.689.000	227.896.000	(9.207.000)
Costo de Ventas	(224.348.000)	(182.921.000)	(41.427.000)
UTILIDAD BRUTA	<u>(5.659.000)</u>	<u>44.975.000</u>	<u>(50.634.000)</u>
menos GASTOS OPERACIONALES			
De Administración	92.736.000	81.941.000	10.795.000
De Ventas	0	0	0
Gastos Financieros	7.492.000	5.178.000	2.314.000
Perdida en venta y retiro de bienes	207.000	1.646.000	(1.439.000)
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	<u>100.435.000</u>	<u>88.765.000</u>	<u>11.670.000</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	<u>(106.094.000)</u>	<u>(43.790.000)</u>	<u>(62.304.000)</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES			
Otros Ingresos	98.402.000	41.026.000	57.376.000
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>98.402.000</u>	<u>41.026.000</u>	<u>57.376.000</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	<u>(7.692.000)</u>	<u>(2.764.000)</u>	<u>(4.928.000)</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>(7.692.000)</u>	<u>(2.764.000)</u>	<u>(4.928.000)</u>


Gonzalo Camacho Leño
Representante Legal


Nelson González López
Contador Público
T.P. 124476-T

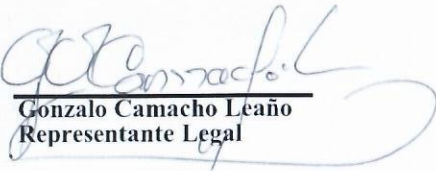

Juan Guillermo Murillo
Revisor Fiscal
T.P. 175455-T

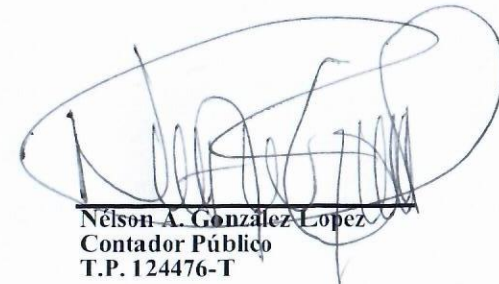



ASOJUAICA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NIT 800.150.108-2

	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>RESERVAS</u>	<u>CONVERGENCIA A NIIF</u>	<u>RESULTADOS ANTERIORES</u>	<u>RESULTADOS DEL EJERCIC.</u>	<u>Saldo por el año terminado a DIC. 31</u>
Saldo al final de año 2021	158.724.000	32.157.000	422.525.000	75.757.000	(2.764.000)	686.399.000
Variaciones	0	0	0	(2.764.000)	(4.930.000)	(7.694.000)
Saldo al final de año 2022	<u>158.724.000</u>	<u>32.157.000</u>	<u>422.525.000</u>	<u>72.993.000</u>	<u>(7.694.000)</u>	<u>678.705.000</u>


Gonzalo Camacho Leño
Representante Legal


Nelson A. González López
Contador Público
T.P. 124476-T


Juan Guillermo Murillo
Revisor Fiscal
T.P. 175455-T