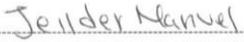


JUNTA ADMINISTRATIVA ACUEDUCTO SAN DIEGO
BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 2017
NIT 900.144.745

<u>ACTIVO</u>		<u>PASIVO</u>	
ACTIVO CORRIENTE	17.910.671,00	PASIVO CORRIENTE	61.232.653,00
Caja	0,00	Proveedores	0,00
Bancos	274.554,00	Cuentas por Pagar	401.044,00
Total Deudores	17.636.117,00	Bienes y servicios	53.985.828,00
Deudores	15.947.717,00	Comisiones Honorarios y Servicios	737.717,00
Subsidio Servicio de Acueducto	0,00	Retención en la Fuente por Pagar	0,00
Credito Empleados	1.188.400,00	Retención de ICA por Pagar	0,00
Credito Socios	500.000,00	Retenciones y Aportes de Nomina	0,00
Inventarios	0,00	Acreedores Varios	1.371.000,00
INTANGIBLES	256.705.735,00	Anticipos	138.300,00
		Obligaciones Laborales	4.598.764,00
		Pasivos Estimados y Provisiones	0,00
		TOTAL PASIVO	61.232.653,00
		PATRIMONIO	
		Capital Autorizado	107.604.966,00
		Superavit por donacion	0,00
		Reservas	106.702.119,00
		Perdida del Ejercicio	-923.332,00
		TOTAL PATRIMONIO	213.383.753,00
TOTAL ACTIVO	274.616.406,00	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	274.616.406,00

0,00



JEILDER MANUEL PULGARIN CARDONA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 18.506.957



CRISTINA VERA FRANCO
CONTADOR PUBLICO
C.C. 42.014.871
T.P. 146724-T

JUNTA ADMINISTRATIVA ACUEDUCTO SAN DIEGO
NIT 900.144.745
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
A diciembre 2017

INGRESOS OPERACIONALES	121.483.134,00
VENTAS DE SERVICIOS	
SERVICIO DE ACUEDUCTO	121.258.134,00
MATERIALES	225.000,00
MULTAS Y RECONEXIONES	0,00
INGRESOS OPERACIONALES NETOS	121.483.134,00
COSTO DE PRODUCCION	68.840.256,00
Servicios Publicos	68.840.256,00
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	52.642.878,00
GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRACION	49.937.244,00
GASTOS DEL PERSONAL	13.302.920,00
CONTRIBUCIONES AFECTIVAS	2.573.941,00
APORTES SOBRE LA NOMINA	506.100,00
HONORARIOS	10.728.038,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	588.467,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	500.000,00
ARRENDAMIENTOS	3.149.788,00
SERVICIOS PUBLICOS	2.405.547,00
IMPUESTOS PUBLICACIONES Y AFILIACIONES	650.000,00
UTILIES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	58.911,00
COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	176.000,00
SERVICIO DE ASEO CAFETERIA Y LAVANDERIA	581.700,00
PROCESAMIENTO DE INFORMACION	3.550.000,00
ELEMENTOS DE ASEO CAFETERIA Y LAVANDERIA	1.311.900,00
DIVERSOS	459.494,00
OTROS GASTOS GENERALES	4.085.495,00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES	5.308.943,00
EDIFICACIONES	0,00
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	2.705.634,00
INGRESOS NO OPERACIONALES	829.032,00
FINANCIEROS	636.003,00
EXTRAORDINARIOS	193.029,00
DONACIONES	0,00
GASTOS NO OPERACIONALES	4.457.998,00
FINANCIEROS	3.278.000,00
DONACIONES	60.000,00
EXTRAORDINARIOS	1.119.000,00
AJUSTÉ AL PESO	998,00
PERDIDA DEL EJERCICIO	-923.332,00

JUNTA ADMINISTRATIVA ACUEDUCTO BARRIO SAN DIEGO

NIT 900.144.745-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 2017

NOTA 1: ENTIDAD REPORTANTE.

JUNTA ADMINISTRATIVA ACUEDUCTO BARRIO SAN DIEGO, NIT 900.144.745-1, con domicilio en la ciudad de Dosquebradas, Departamento de Risaralda, Colombia, con domicilio social carrera 18 No 55 16 San Diego inscrita en cámara de comercio de Dosquebradas el día 12 de Abril de 2007 bajo el registro No 1494 del libro I, su objeto social es 1) Dotar agua potable a cada una de las viviendas que cubren de acueducto, asumiendo la administración, la operación y mantenimiento del servicio a través de un administrador o de quien disponga la junta administrativa. 2) promover la defensa y prestación de los recursos de agua y las cuencas hidrográficas, a través de la activa participación y educación de los asociados. 3) gestionar ante las respectivas y privadas (Nacional y Extranjeras), que desarrollen trabajos de promoción con la comunidad, el apoyo requerido en lo relacionado con el estudio, diseño, construcción, mantenimiento ampliaciones y reforma del sistema. 4) gestionar los recursos y apoyo requerido para la eficaz prestación del servicio 5) motivar, educar y comprometer a los asociados en la administración y fiscalización de la prestación del servicio. 6) adoptar las políticas y normas establecidas por las autoridades sanitarias y los organismos encargados del saneamiento básico, dotación de agua potable. 7) promover campañas de reforestación para conservar y manejar adecuadamente el recurso hídrico. 8) la administración del acueducto debe tener en cuenta las normas y leyes relacionadas para el funcionamiento del acueducto.

JUNTA ADMINISTRATIVA ACUEDUCTO BARRIO SAN DIEGO, NIT 900.144.745-1, Es responsable de efectuar retenciones en la fuente información exógena y declaración de renta, dedicada al recaudo por servicio de acueducto comunitario.

.

NOTA 2: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.

JUNTA ADMINISTRATIVA ACUEDUCTO BARRIO SAN DIEGO, NIT 900.144.745-1, observa las disposiciones contenidas en el Reglamento General de la contabilidad en Colombia; Decreto 2649. Su vigencia es hasta el 01 de enero de 2037 y las demás normas que lo modifiquen o aclaren, además considera la orientación profesional del 26 de febrero del 2008 expedida por el consejo Técnico de la Contaduría Pública.

Las principales políticas contables aplicadas son: a) La base de reconocimiento utilizada para la contabilización de los ingresos y gastos es la causación; b) Las propiedades planta y equipo se deprecian por el sistema de línea recta, atendiendo la naturaleza y vida útil del bien.

NOTA 3: ACTIVOS CORRIENTES:

Los activos corrientes están compuestos por:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO:

Caja	\$0
Cuenta de ahorros	\$274554

DEUDORES: El valor de esta cuenta corresponde a los saldos de cartera por servicio de acueducto, préstamo a empleados y préstamo a socios:

Servicio de acueducto:	\$15.947.717
Préstamo a empleados:	\$1.188.400
Préstamo a socios:	\$500.000

NOTA 4: ACTIVOS NO CORRIENTES:

Son los valores de los activos, adquiridos por la empresa desde su creación y se discriminan uno a uno teniendo en cuenta la depreciación por el método de línea recta lo que arrojan un valor neto de activos no corrientes de \$256.705.735, representados en tanque de almacenamiento de agua, plata de tratamiento equipo de cómputo y comunicación.

NOTA 5: TOTAL ACTIVO

Es la sumatoria del activo corriente más el activo no corriente y representa el valor total de los bienes a favor o que pertenecen a la empresa con el corte a 31 de diciembre de 2017 y que suman \$274.616.406

NOTA 6: PASIVOS

Comprende el valor de las obligaciones contraídas por la empresa y que se encuentran pendientes del pago al 31 de diciembre del 2017, y que ascienden a \$61.232.653 representadas así:

Proveedores:	\$401.044
Bienes y servicios	\$53.985.828
Comisiones honorarios y servicios:	\$737.717
Acreedores varios:	\$1.371.000
Anticipos:	\$138.300
Obligaciones laborales:	\$4.598.764

NOTA 7: PATRIMONIO:

Representa la diferencia real entre los activos y los pasivos de la empresa y que en total suman a favor \$213.383.753, los cuales están representados principalmente por capital Autorizado \$107.604.966, los excedentes de \$(106.702.119) y la Perdida del año 2017 \$(923.332)

NOTA 8: TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

Como su nombre lo indica es la sumatoria total del pasivo más el patrimonio y que si se compara con el total del activo deben sumar iguales, lo que significa que el ESFA de JUNTA ADMINISTRATIVA ACUEDUCTO BARRIO SAN DIEGO, NIT 900.144.745-1 con el corte a 31 de diciembre 2017 refleja la partida doble como base fundamental de la contabilidad.

NOTAL AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**NOTA 1: TOTAL INGRESOS OPERACIONALES:**

Los ingresos por recaudo de la prestación de servicio del acueducto, componen el rubro de los ingresos "generados" por la empresa, dentro del giro ordinario de su actividad en el periodo comprendido entre enero 1 del 2017 y el 31 de diciembre del 2017, por un total de \$121.483.134

NOTA 2: TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES:

Estos ingresos están compuestos por intereses bancarios, y extraordinarios a 31 de diciembre de 2017 por un total de \$829.032

NOTA 3: GASTOS DE ADMINISTRACION

Comprende la relación discriminada de cada uno de los rubros de los gastos necesarios para llevar a cabo el buen funcionamiento y administración de la empresa y corresponden a gastos netamente operacionales y que en total sumaron el año 2017 \$49.937.244

Donde los rubros más representativos son los gastos de nómina por \$16.382.961, los honorarios contabilidad que fueron de \$10.728.038, los servicios generales (mantenimiento y reparaciones, arrendamientos, servicios públicos, impuestos publicaciones y afiliaciones, útiles papelería y fotocopia, comunicación y transporte, servicio de aseo cafetería y lavandería, procesamiento de información, elementos de aseo cafetería y lavandería, diversos, gastos generales, impuestos y contribuciones.

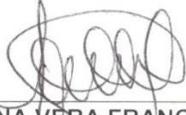
Costo de venta comprende los rubros de nómina seguridad social de los fontaneros, compra del cloro materiales y mantenimiento del tanque 68.840.256

NOTA 4: GASTOS NO OPERACIONALES

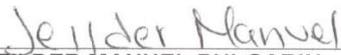
En este grupo se encuentran los gastos bancarios, donaciones, extraordinarios que en el año 2017 fueron de \$4.457.998

NOTA 5: PERDIDA DEL EJERCICIO

Esta pérdida resulta de restar los gastos generados den el periodo (2017) a los ingresos operacionales y no operacionales percibidos durante el mismo período que para el año 2017 fue por un valor de \$(923332).



CRISTINA VERA FRANCO
TP: 146724-T
CONTADORA



JÉILDER MANUEL PULGARIN
CARDONA
C.C. 18.506.957
REPRESENTANTE LEGAL