ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO GRANJAS DEL BOSQUE
N.I.T. No. 808.002,009-6
ESTADO SITUACION FINANCIERA
Por el año terminado el 31 de Diciembre de 2023 y de 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Activo		2023	2022	VARIACION ADSOLUTA	%
Activo corriente					
Efectivo y Equivalentes de Efec	1	14,505,615	21,395,782	-6,890,167	-32%
Inversiones	2	31,164,392	27,262,221	3,902,171	14%
Cuentas Comerciales por cobra	3	98,915,671	13,627,789	85,287,882	626%
Total Activo Corriente		**144,585,678**	**62,285,792**	**82,299,885**	132%
Activo largo plazo:					
Activos Largo Plazo			0	0	
Total Activo Largo Plazo		**0**	**0**	**0**	
Activo No Corriente					
Equipo de Oficina	4	0	0	0	
Maquinaria y Equipo	4	5,024,765	5,024,765	0	0%
Acueductos Plantas y Redes	4	20,000,000	20,000,000	0	0%
Propiedad Planta y Equipo	4	**25,024,765**	**25,024,765**	**0**	0%
Depreciación Acumulada	4	-1,004,952	-502,476	-502,476	100%
Total Activo No Corriente		**24,019,813**	**24,522,289**	**-502,476**	-2%
TOTAL ACTIVO		**168,605,491**	**86,808,081**	**81,797,409**	94%

Pasivo		2023	2022	VARIACION ADSOLUTA	%
Pasivo Corriente					
Cuentas por pagar	5	1,975,662	2,846,310	-870,648	-31%
Impuestos, gravamenes y tasas	6	1,813,000	3,728,803	-1,915,803	-51%
Beneficios a Empleados	7	2,290,591	1,872,067	418,524	22%
Total Pasivo Corriente		**6,079,253**	**8,447,180**	**79,605,272**	86%
Pasivo Largo Plazo					
Pasivos Estimados y Provisiones	8	36,736,014	14,000,000	22,736,014	162%
Ingresos Recibidos por Anticipado	9	82,155,199	182,000	81,973,199	45040%
Total pasivo largo plazo		**118,891,213**	**14,182,000**	104,709,213	738%
Total pasivo		**124,970,466**	**22,629,180**	**104,709,213**	452%
Patrimonio					
Aportes Sociales	10	20,000,000	20,000,000	0	0%
Reserva Imprevistos	10	21,442,887	21,442,887	0	0%
Resultados Acumulados	10	0	7,820,802	-7,820,802	-100%
Resultado del ejercicio	10	2,192,137	14,915,212	-12,723,075	-85%
Total patrimonio		**43,635,024**	**64,178,901**	**-20,543,877**	-32%
Total Pasivo y Patrimonio	$	**168,605,491**	**86,808,081**	**-20,543,877**	94%

Gloria Elena Barreto Luna

Representante Legal

C.C. No. 39,783,066

Maria Elena López Garcia

Contador Público

T.P. No 70057-T

(ver certificación anexa)

ASOCIACION DE USUARIOS ACUEDUCTO GRANJAS DEL BOSQUE
NIT. No. 808,002,009-6
Estados de Resultados Integral
Por el año terminado el 31 de Diciembre de 2023 y de 2022
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		2023	2022	VARIACION ADSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Ingresos					
Ingresos Servicio de Agua	11	$ 69,213,600	$ 86,285,613	-$ 17,072,013	-20%
Costo de Ventas	12	$ 48,304,484	$ 39,991,961	$ 8,312,523	21%
Utilidad Bruta en Servicios		$ 20,909,116	$ 46,293,652	-$ 25,384,536	-55%
Gastos Ordinarios					
De Administracion	13	$ 18,041,326	$ 21,327,537	-$ 3,286,211	-15%
		$ 18,041,326	$ 21,327,537	-$ 3,286,211	-15%
Utilidad Operacional		**$ 2,867,790**	**$ 24,966,115**	**-$ 22,098,325**	-89%
Gastos (Ingresos) No Operacionales					
Ingresos No Operacionales	14	$ 3,940,182	$ 1,584,398	$ 2,355,783	149%
Gastos Financieros	15	$ 870,685	$ 2,844,396	-$ 1,973,711	-69%
Otros gastos	16	$ 1,932,150	$ 5,062,102	-$ 3,129,952	-62%
Excedente del Ejercicio Antes d		**$ 4,005,137**	**$ 18,644,016**	**-$ 14,638,878**	-79%
De Impuestos					
Excedente antes de Impuestos	16	**$ 4,005,137**	**$ 18,644,016**	**-$ 14,638,878**	-79%
Impuesto a las Ganancias	16	$ 1,813,000	$ 3,728,803	-$ 1,915,803	0%
Excedente Neto del Ejercicio	16	**$ 2,192,137**	**$ 22,372,819**	**-$ 16,554,681**	-90%

Gloria Elena Barreto Luna
Representante Legal
C.C. No. 39,783,066

Maria Elena López Garcia
Contador Público
T.P. No 70057-T
(ver certificación anexa)

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO GRANJAS DEL BOSQUE
NIT. No. 808,002,009-6
Estados de Cambios en el Patrimonio
Al 31 de diciembre de 2023 y de 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Capial aportes	Reserva Legal	Reservas Ocasionales	Revalorización del Patrimonio	Resultado Acumulados	Resultado del ejercicio	Ajustes Por Adopción	Ajustes Por Corrección	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2021 $	20,000,000	15,442,887	0	-	5,621,622	35,999,373	-	-	77,063,882
Apropiacion reservas	-	-	0	-	-	-	-	-	-
Readquicición de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribución de utilidades	-	-	-	-	35,999,373	(35,999,373)	-	-	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	-		14,915,212	-	-	14,915,212
Movimiento de Ajustes Utilidad del Ejer	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento Reserva Legal	-	6,000,000	-	-		-	-	-	6,000,000
Ajuste Aumento Reserva Legal	-	-	-	-	(6,000,000)	-	-	-	(6,000,000)
Proyectos de Inversion	-	-	-	-	(27,810,193)	-		-	(27,810,193)
Saldo al 31 de diciembre de 2022 $	20,000,000	21,442,887	0	-	7,810,802	14,915,212	0	0	64,168,900
Aumento Capital Suscrito y Pagado	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apropiación reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribucion de utilidades	-	-	-	-		(14,915,212)	-	-	(14,915,212)
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	14,915,212	2,192,137	-	-	17,107,349
Movimiento de ajustes utilidad ejerc	-	-	-	-		-			-
Aumento Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-		-
Proyectos de Inversion	-	-	-	-	(22,726,014)	-		-	(22,726,014)
Saldo al 31 de diciembre de 2023 $	15,000,000	21,442,887	0	-	7,810,802	2,192,137	0	0	43,635,024

Gloria Elena Barreo Luna
Representante Legal
C.C. No. 39,783,066

Maria Elena López García
Contador Público
T.P. No 70057-T

ASOCIACION DE USUARIOS ACUEDUCTO GRANJAS DEL BOSQUE

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS 2023

A los señores asociados de la **ASOCIACION DE USUARIOS ACUEDUCTO GRANJAS DEL BOSQUE**

El suscrito representante legal y contador de la **ASOCIACION DE USUARIOS ACUEDUCTO GRANJAS DEL BOSQUE.,** Certifican que los estados financieros consolidados de la Asociación al 31 de diciembre del 2023 y 2022, han sido fielmente tomados de los libros, y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

1. Todos los activos. Pasivos y patrimonio consolidado, incluidos en los estados financieros consolidados de la Asociación de Usuarios, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.

2. Todos los hechos económicos realizados por la Asociación de Usuarios, durante los años terminados al 31 de diciembre del 2023 y 2022, han sido reconocidos en los estados financieros consolidados.

3. Los activos consolidados representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos consolidados representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones) obtenidos o a cargo de la Asociación.

4. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con el anexo 2 del decreto 2420 del 2015, el cual es congruente, en todo aspecto significativo, con las normas internacionales de información financiera (estándar internacional para pymes) Grupo III, tal como han sido adoptadas en Colombia.

5. Todos los hechos económicos que afectan la compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros consolidados.

Atentamente,

Gloria Elena Barreto Luna
Representante Legal
C.C. No. 39.783.066

María Elena López García
Contador Público
T.P. 70057-T

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO GRANJAS DEL BOSQUE
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022

1- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a. **GENERAL –** La Asociación de Usuarios del Acueducto Granjas del Bosque, es una organización no gubernamental, sin ánimo de lucro, apolítica, sin distingo de razas, religión o condición social, como tal, se regirá por el derecho privado, la constitución política nacional, Decretos 2150 de 1995, Decreto 0427 de 1996 y demás normas legales vigentes, de utilidad común.

   Su objeto social tiene como la finalidad la distribución de agua tratada, la administración y operación de la planta de agua potable, mantenimiento de la tubería de conducción de agua cruda proveniente del rio y de la tubería matriz que conduce el agua tratada de las parcelaciones de granjas I y Granjas II y a otros usuarios del sistema. La red interna de distribución de las parcelaciones Granjas I y II son de propiedad y mantenimiento de dichos predios.

   NIT. No. 808.002.009-6

   Domicilio Principal: Su domicilio principal está ubicado en la Vereda San José Granjas del Bosque II, en el Municipio de Silvania, en el Departamento de Cundinamarca.

b. **NORMAS CONTABLES-** En enero de 1988 entró en vigencia el decreto No. 2160 de 1986 y sus reglamentarios 2553 de 1987, 2714 de 1988 y 2649 de 1993, mediante las cuales se reglamentó La Contabilidad Mercantil y se expidieron las normas de contabilidad generalmente aceptadas, cubriendo aspectos tales como registro de las operaciones y presentación de los estados financieros en conjunto.

   Además, a partir de 1997 la Asociación de Usuarios del Acueducto Granjas del Bosque, orienta su sistema contable por el Decreto 2650 de diciembre 29, 1993, que estableció el Plan Único de Cuentas PUC. La Asociación de Usuarios del Acueducto Granjas del Bosque, no está obligada a efectuar los ajustes por inflación según las leyes vigentes.
   Actualmente y de acuerdo a la normatividad contable la copropiedad debe llevar el sistema de contabilidad bajo Las Normas de Contabilidad de Información Financiera NIF, Grupo III, Información financiera simplificada en donde el manual de políticas contables contiene las políticas contables de la Asociación.

Información a revelar sobre los recursos, riesgos y relaciones más significativos de la entidad

Recursos

Una de las principales fortalezas de la Asociación de Usuarios del Acueducto Granjas del Bosque, es poder cumplir con los requerimientos que exige la ley y con la normatividad

vigente para el suministro del servicio de agua que cumpla con los estándares para brindar agua de buena calidad.

La Asociación se ha esmerado en el cumplimiento de los requerimientos del Sistema de Gestión de Seguridad Social en el Trabajo, por tal motivo uno de los recursos estratégicos de la Asociación es su recurso humano. En el primer trimestre los procesos y recursos fueron normales, dentro del cumplimiento de los objetivos para el año 2023 es la implementación del sistema de seguridad de salud y gestión en el trabajo. Con el fin de dar cumplimiento a la normatividad actual se realizaron avances significativos en su proceso de implementación en procedimientos de seguridad en el ingreso y egreso de personas, estableciendo normas y protocolos de bioseguridad

Riesgos

Los principales riesgos que afectan los recursos de la asociación, es que pueda contar con los recursos necesarios para poder atender las necesidades en cuanto a mantenimientos, a cuidar y velar por la calidad y servicio de agua que suministra.
La obtención de estos recursos se debe a una adecuada gestión de cartera que permita gestionar y cumplir con las necesidades básicas de la asociación.

Como Asociación cabe aclarar que realizó su presupuesto conforme a la normatividad vigente.

Nota 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

ACTIVO	AÑO 2023	AÑO 2022
DISPONIBLE		
Caja General	2.953.963,00	2.975.477,00
Cajas Menores	1.387.038,00	0,00
Banco Davivienda	10.164.613,63	18.420.305,09
Total disponible	**14.505.614,63**	**21.395.782,09**

Caja General y cajas menores: Corresponde a los dineros recaudados por la operación normal de la asociación de Usuarios

Banco Davivienda cuenta de ahorros; Se manejan los movimientos de consignaciones y retiros de la cuenta de ahorros, para el funcionamiento de la asociación, los cuales se encuentran debidamente conciliados.

Consignaciones pendientes por identificar: Dos Millones Trescientos Ochenta y Dos Mil Seiscientos Dos Pesos M/cte ($ 2.382.602,00).

Nota 2. INVERSIONES - EFECTIVO RESTRINGIDO

ACTIVO	AÑO 2023	AÑO 2022
Fiducuenta Davivienda		
Banco Davivienda no. 0607007100077025	31.164.392,06	27.262.221,33
Total disponible	**31.164.392,06**	**27.262.221,33**

La Asociación de Usuarios del Agua, tiene una FIDUCUENTA; encargo fiduciario, creada con el fin de salvaguardar los recursos del fondo de imprevistos y se utilizan de manera restrictiva para gastos extraordinarios en la asociación de acuerdo a procedimientos establecidos para su uso es un fondo para efectos de calamidades.

Nota 3. CUENTAS COMERCIALES CUENTAS POR COBRAR

DEUDORES	AÑO 2023	AÑO 2022
Ingresos por Contribución Consumo de Agua bim 6 2023	15.294.801,00	9.867.789,00
Cuotas de Mto Anual	0,00	0,00
Cuentas por Cobrar Afiliaciones	4.796.600,0	0,00
Anticipo de Proveedores	76.066.270,00	
Prestamos Trabajadores	0,00	0,00
Provisiones	(0)	(0)
SUBTOTAL CARTERA	**96.157.661,00**	**8.231.188,00**

IMPUESTOS	AÑO 2023	AÑO 2022
ANTICIPO DE IMPUESTOS-RENTA Y COMPLEMENTARIOS	2.758.000,00	3.760.000,00
SUBTOTAL IMPUESTOS	2.758.000,00	3.760.000,00
TOTAL DEUDORES	**98.915.671,00**	**3.760.000,00**

La cartera a Diciembre 31 de 2023, solo está pendiente por el recaudo de cartera de la facturación por contribución del consumo de agua del bimestre noviembre y diciembre de 2023- Hay nuevos asociados a quienes se les cobro cuota de afiliación y es financiada por acuerdos de pago y cuotas.

RELACION DE CARTERA ASOCIADOS

ASOCIADO	AFILIACION	ACUEDUCTO	SALDO A DICIEMBRE 31-2023	NUMERO FRAS PENDIENTES POR RECAUDAR	OBSERVACION
GRANJAS DEL BOSQUE I		$ 0		0	ANTICIPO
GRANJAS DEL BOSQUE III		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. LOTE 20A JORGE CASTRILLON		$ 61.600	$ 61.600		CONSUMO NOV DIC 2023
SR, LOTE 10A FAMILIA MALDONADO		$ 6.000	$ 6.000	0	CONSUMO NOV DIC 2023 SALDO
SR, FINCA BACATA -ANTONIO MARIA LATORRE MORENO		$ 5.000	$ 5.000	0	CONSUMO NOV DIC 2023 SALDO
SR. FINCA EL ARRAYAN - FRANCISCO ARIZA PARRA		$ 114.800	$ 114.800	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. FINCA EL MILAGRO SR. JORGE ELIECER SANCHEZ BOTERO		$ 1.156.400	$ 1.156.400	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. FINCA EL PALMAR - SEGUNDO SOTELO DIAZ	$ 640.000	$ 45.000	$ 685.000	1 Y 1	SERV AFILIACION 1 MES CONSUM0 SEP OCTUBRE-NOV DICIEMBRE 2023
SR. FINCA EL PORVENIR - DORIS JANNETH RODRIGUEZ CONTERRAS		$ 26.600	$ 26.600	0	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. FINCA EL REMANSO MARCO ANTONIO PIÑEROS		$ 185.000	$ 185.000	2	CONSUMO SEP -OCTUBRE - CONSUMO NOV DIC 2023
SR. FINCA LA ARBOLEDA JUAN CAMILO GUZMAN		$ 484.200	$ 484.200	1	CONSUMO NOVIEMBRE DICIEMBRE 2023
SR. FINCA LA BALSITA NESTOR BENITEZ		$ 199.600	$ 199.600	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. FINCA LA ISABELLA -JULIO NELSON ARIZA ROJAS		$ 84.000	$ 84.000	2	CONSUMI SEP OCTUBRE-NOV DICIEMBRE 2023
SR. FINCA LA ÑAPA INVERSIONES PUEBLO LTDA		$ 422.000	$ 422.000	1	SALDO CONSUMO NOVIEMBRE DICIEMBRE 2023
SR. FINCA LA PRIMAVERA SR. JUAN JOSE VARGAS		$ 601.700	$ 601.700	3	CONSUMO JULIO AGOSTO-SEPTIEMBRE OCTUBRE-NOVIEMBRE DICIEMBRE 2023
SR. FINCA LA TRINIDAD - GABRIEL PEDRAZA		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUMO NOVIEMBRE DICIEMBRE 2023
SR. FINCA LAS EUGENIAS - HERMES YOBANY SUPELANO		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. FINCA LOS ALMENDROS ELIZABETH QUINTANA		$ 165.800	$ 165.800	3	CONSUMO JULIO AGOSTO-SEPTIEMBRE OCTUBRE-NOVIEMBRE DICIEMBRE 2023
SR. FINCA LOS CEDROS - GERMAN ALEXI ESCOBAR PINILLA		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. FINCA MI REFUGIO -SR. CARLOS ARTURO CARMONA					SALDO A FAVOR
SR. FINCA MIRADOR EL BOSQUE- NELSON FABIAN AVENDAÑO ARIAS		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. FINCA MIRADOR SAN SEBASTIAN -SEGUNDO SOTELO DIAZ		$ 131.800	$ 131.800	3	CONSUMO JULIO AGOSTO-SEPTIEMBRE OCTUBRE-NOVIEMBRE DIC 2023

ASOCIADO	AFILIACION	ACUEDUCTO	SALDO A DICIEMBRE 31-2023	NUMERO FRAS PENDIENTES POR RECAUDAR	OBSERVACION
SR. FINCA SAN FRANCISCO -MARIA DE LOS ANGELES BUITRAGO DE MACIAS		$ 58.800	$ 58.800	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. FINCA VILLA CAROLINA - MARIA CAROLINA DIAZ VILLAMIZAR	$ 2.876.600	$ 126.000	$ 3.002.600	1	4.5 CUOTAS DE AFILIACION CONSUMO NOV DIC 2023
SR. FINCA VILLA HERMOSA SRA. BEATRIZ MONTOYA		$ 39.101	$ 39.101	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. FINCA VILLA JULIANA -PASCUAL TORRES		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. FINCA VILLA MARIANA -BELEN CARVAJAL VALENCIA		$ 45.000	$ 45.000	3	
SR. FINCA VILLA SOFIA - ADRIANA MARCELA MIRANDA GALLEGO	$ 1.280.000	$ 314.600	$ 1.594.600	4	2 CUOTAS DE AFILIACIO - CUATRO SERVICIO ACUEDUCTO
SR. FINCA VILLA YUDY - YUDY GORDILLO		$ 624.400	$ 624.400	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. FINCA VILLAMUNDOS- JOSE LUIS LOPEZ		$ 151.200	$ 151.200	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. FINCA VILLANUEVA -JUAN SEBASTIAN MORENO ZAMORA		$ 147.300	$ 147.300	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. GRANJAS DEL BOSQUE II SALON COMUNAL		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. LOTE 10 -ALCIDES VERA HENAO		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. LOTE 12 - ALVARO MACIAS ORDOÑEZ		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. LOTE 13 - SARA MARIA FRANCO CAÑON		$ 1.156.000	$ 1.156.000	7	
SR. LOTE 14 - FAMILIA CHISACA -CONSTRUCCIONES LINA MARIA		$ 193.200	$ 193.200	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. LOTE 15 - ALEJANDRO SOTO		$ 135.000	$ 135.000	3	JULIO AGOSTO-SEP OCT -NOV -DIC 2023
SR. LOTE 16 JHON JAIRO RESTREPO		$ 291.000	$ 291.000	1	SALDO CONSUMO NOV DICI 2023
SR. LOTE 18 - INVERSIONES RAV S EN C - FLOR SALCEDO		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. LOTE 19 A - JAIRO ROSAS SILVA		$ 173.600	$ 173.600	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. LOTE 19 B - YOLANDA ARCINIEGAS DE VELASQUEZ		$ 128.800	$ 128.800	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. LOTE 1E - JAIME ALBERTO TABORDA GIRALDO		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. LOTE 20 B - SAMUEL JARAMILLO		$ 85.000	$ 85.000	2	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. LOTE 21A - SANDRA GONZALEZ		$ 161.200	$ 161.200	3	CONSUM0 SEP OCTUBRE-NOV DICIEMBRE 2023
SR. LOTE 5 - SR IVAN GUTIERREZ		$ 70.000	$ 70.000	1	CONSUM0 NOV DICIEMBRE 2023
SR. LOTE 6- FAMILIA VALENCIA		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. LOTE 7 - MARILUZ BARRERA		$ 61.600	$ 61.600	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. LOTE 8 - FAMILIA KRINICAS		$ 28.200	$ 28.200	0,5	SALDO CONSUMO NOV DIC 2023
SR. LOTE 9 A - HENRY MOJICA		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. PORTERIA -PARCELACION GRANJAS DEL BOSQUE		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 10- CESAR GOMEZ		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 1 GRUPO EMPRESARIAL VERDUGO ROZO		$ 212.800	$ 212.800	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023

ASOCIADO	AFILIACION	ACUEDUCTO	SALDO A DICIEMBRE 31-2023	NUMERO FRAS PENDIENTES POR RECAUDAR	OBSERVACION
SR. PREDIO 14 – YESID ECHEVERRY		45000	45000	1	CONSUMO NOV DIC 2023
SR. PREDIO 15 SONIA PEÑA DE BERNAL		$ 0			
SR. PREDIO 16 SR. DARMA LTDA NELSON MOROS		$ 221.200	$ 221.200	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 17 SRA. YANETH VILLALBA		$ 87.600	$ 87.600	1,5	CONSUM0 SEP OCTUBRE-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 18 SRA. ANA PATRICIA CUELLAR		$ 345.600	$ 345.600	1	CONSUM0 SEP OCTUBRE-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 19 BENJAMIN PÉDROZA		$ 843.200	$ 843.200	4	CONSUMO DE MAYO A DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 2 Y 3 MANUEL DE DIEGO		$ 198.200	$ 198.200	1,2	CONSUM0 SEP OCTUBRE-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 20 -SRA. ANDREA DEL PILAR RODRIGUEZ BELTRAN		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 21 DAVID GOMEZ		$ 40.000	$ 40.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 22 SRA. AMPARO MORA		$ 100.800	$ 100.800	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 23 SRA. MARLEN LEON DE ROMERO		$ 285.600	$ 285.600	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 24 SRA. MERCELENA ANAYA		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 25 SRA. CARMEN MORENO		$ 147.200	$ 147.200	2	CONSUMO DE SEP A DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 26 SR. GONZALO BASTO		$ 114.800	$ 114.800	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 27 SR. FERNANDO GONZALES		$ 190.200	$ 190.200	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 28 SR. ALBERTO MALDONADO		$ 184.800	$ 184.800	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 29 SR. MARTHA CAROLINA CARO		$ 49.000	$ 49.000	1,2	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 30 SR. JULIO / BERNARDO IBAÑEZ		$ 90.000	$ 90.000	2	CONSUMO DE SEP A DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 31 SR. ALVARO PRADA		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 32 SRA MARIA VICTORIA HOYOS		$ 123.200	$ 123.200	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 32A SR. GUILLERMO ZEA		$ 156.800	$ 156.800	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 33 SRA. CARMENZA ALVARADO		$ 114.800	$ 114.800	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 34 SRS FAMILIA AHUMADA		$ 41.700	$ 41.700	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 35 SR ORLANDO GARCIA		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 36 CONSORCIO GARCIA BAUTISTA		$ 394.800	$ 394.800	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 37 SR. WILSON MENDIETA / MERCEDES GUACANEME		$ 186.800	$ 186.800	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 38 SRA. OLGA LUCIA BARBOSA		$ 534.600	$ 534.600	2	CONSUMO DE SEP A DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 39 SR. ALFONSO ZEA		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 40 SRA. MYRIAM ELISA SIERRA RIVERA		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE

ASOCIADO	AFILIACION	ACUEDUCTO	SALDO A DIC 31 - 2023	NUMERO FACTURAS PEJNDIENTES POR RECAUDAR	OBSERVACION
SR. PREDIO 41 SR. JORGE IVAN URIBE		$ 86.800	$ 86.800	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 42 SR. MARIO ZAPATA		$ 63.400	$ 63.400	2	CONSUMO DE SEP A DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 46 SR FAMILIA HERNANDEZ		$ 86.800	$ 86.800	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR.PREDIO 47 SR FAMILIA FRANCO		$ 84.000	$ 84.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 48 SRA OLGA FAJARDO		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 5 SR. GUSTAVO BUITRAGO		$ 140.000	$ 140.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 6 SR. GUSTAVO ARCILA		$ 182.000	$ 182.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 7 RAUL GARCIA		$ 56.000	$ 56.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 8 SRA PILAR DE SAAVEDRA		$ 36.000	$ 36.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO BALSITAS 2 PEDRO CASTRO		$ 126.000	$ 126.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO GRANJAS II PORTERIA			$ 0	0,5	SALDO CONSUMO NOV DIC 2023
SR. PREDIO 9 Y 11 NATALIA KANASKAYA Y/O SAM GAD		$ 474.800	$ 474.800	1,5	CONSUMO DE SEP A DICIEMBRE 2023
SR. PREDIOS BALSITAS 1 DIOGENES FARFAN		$ 146.400	$ 146.400	2	CONSUMO DE SEP A DICIEMBRE 2023
SR. QUINTA LOS GONZALEZ- CLAUDIA MILENA GONZALEZ MERCHAN		$ 255.000	$ 255.000	1	SALDO CONSUMO NOV DIC 2023
SR.LOTE 11 - PEDRO CAICEDO		$ 44.400	$ 44.400	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR.LOTE 1D ZENAIDA LUNA		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR.LOTE No. 2 LA BALSITA - GLADYS ARTUNDUAGA VARGAS		$ 45.000	$ 45.000	1	CONSUM0-NOV DICIEMBRE 2023
SR. PREDIO 7A SR ABIGAIL AGUDELO		$ 45.000	$ 45.000	2	CONSUMO DE SEP A DICIEMBRE 2023
SUB-TOTAL CARTERA A DICIEMBRE 31 DE 2023	4.796.600,00	15.294.801,00	20.091.401,00		
TOTAL CARTERA A DICIEMBRE 31 DE 2023	4.796.600,00	15.294.801,00	20.091.401,00		

-Anticipo a Proveedores: corresponde al anticipo entregado al contratista quien va a realizar la construcción de un tanque de agua de 128 m3 de capacidad. El cual está proyectado con el valor de recaudo de nuevos asociados por concepto de afiliación. El valor del contrato esta por la suma de Ciento Veintiséis Millones Novecientos Sesenta y Ocho Mil Pesos M/cte. ($ 126.968.000,oo)

Nota 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

ACTIVOS FIJOS	AÑO 2023	AÑO 2022
Propiedad planta y equipo Equipo para tratamiento de Agua	20.000.000,00	20.000.000,00
Maquinaria y Equipo	5.024.765,00	5.024.765,00
Depreciación Maquinaria y Equipo	-1.004.952,00	-502.476,00
Total Activos fijos	**24.019.813,00**	**24.522.289,00**
TOTAL ACTIVO	**168.605.491,00**	**86.808.081,42**

A Diciembre 31 de 2023, se refleja en los estados financieros que la Asociación de Usuarios representa en sus valores históricos que cuenta con las redes de conducción de agua cruda desde el acueducto del condominio Pueblito del Bosque ubicado en el mismo municipio y vereda; la planta de tratamiento con su respectivo tanque de almacenamiento ubicado en Predios la Balsita, Vereda San Jose y las redes de conducción de agua potable avaluados en la fecha de constitución por la suma de Veinte Millones de Pesos M/cte ($ 20.000.000,oo).

Nota 5. CUENTAS POR PAGAR

PASIVO	AÑO 2023	AÑO 2022
CUENTAS POR PAGAR		
Honorarios	0,00	1.650.000,00
Retencion en la fuente	0,00	0,00
Retenciones y Aportes Nomina	1.975.662,00	1.196.310,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	**1.975.662,00**	**2.846.310,00**

Reflejan las obligaciones a 31 de Diciembre de 2023 con terceros a cargo de la asociación de usuarios acueducto granjas del bosque, producto de la operación normal, siendo los siguientes:
Cuentas por pagar, pagos seguridad social mes de diciembre de 2023.

Reflejan las obligaciones a 31 de Diciembre de 2023 con terceros a cargo de la asociación de usuarios acueducto granjas del bosque, producto de la operación normal, siendo los siguientes:Cuentas por pagar, pagos seguridad social mes de diciembre de 2023.

Nota 6. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	AÑO 2023	AÑO 2022
Provisión Impuesto de Renta año 2023	1.813.000,00	3.728.801,00
Saldo Impuesto de Renta año 2022	0,00	0,00
TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	**1.813.000,00**	**3.728.801,00**

Nota 7. BENEFICIOS A EMPLEADOS

BENEFICIOS A EMPLEADOS	AÑO 2023	AÑO 2022
Cesantías	1.509.456,00	1.033.000,00
Intereses De Cesantías	181.135,00	123.960,00
Vacaciones	600.000,00	715.107,00
TOTAL	**2.290.591,00**	**1.872.067,00**
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**6.079.253,00**	**8.447.180,00**

Beneficios a Empleados; Corresponde a saldo de los valores adeudados por concepto de nómina, correspondiente a cesantías, intereses de cesantías, y reemplazo de vacaciones, por cancelar a diciembre 31 de 2023, los cuales se cancelan y consignan en el mes de Enero y Febrero de 2024.

Nota 8 . PASIVO NO CORRIENTE-PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

PASIVO NO CORRIENTE	AÑO 2023	AÑO 2022
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		
PROYECTOS DE INVERSION	36.736.014.42	14.000.000,00
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		
Clientes	441.500,00	182.000,00
Anticipo Cuotas de Afiliación	81.713.699,00	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**118.891.213,42**	**14.182.000,00**
TOTAL PASIVO	**124.970.466,42**	**22.629.180,00**

Pasivos Estimados y Provisiones; de acuerdo a la normatividad actual las Esal, deben invertir los excedentes de ejercicios anteriores en inversiones que sean beneficios para sus asociados; estos valores fueron aprobados en la Asamblea y se demuestran los valores asignados en cada uno de los proyectos. A Diciembre 31 de 2022, quedo pendiente por ejecutar el **Proyecto Legalización de Toma de Agua** el cual está pendiente para evaluar, ejecutar y con la posibilidad de solicitar ampliar el valor de su inversión para el año 2023. Los valores descritos en cada proyecto fueron aprobados en la **Asamblea de Asociados del Acueducto Granjas del Bosque,** la cual fue realizada en el año 2023, en donde se reflejan los valores de los excedentes del ejercicio y las partidas aprobadas en esta Asamblea de Asociados. En el proyecto de inversión; el proyecto de inversión desinfección de agua, radiación ultravioleta; este proyecto no fue aprobado por su elevado costo, las condiciones financieras y tecnológicas para realizarlo. Los valores de inversión están soportados en los excedentes del ejercicio año 2022 y 2023 estas cifras no están incluidas en el Estado de Resultados Integral.

Durante el año 2023, y de acuerdo a la asamblea de asociados las utilidades acumuladas con corte a Diciembre del 2022, se distribuyeron y ampliaron los valores de los proyectos para ser ejecutados en el 2023 y años siguientes.

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO GRANJAS DEL BOSQUE

NIT.808,002,009-6

EJECUCION PROYECTOS DE INVERSION AÑO 2023

Cifras Expresadas En Pesos Colombianos

PROYECTO	ANUAL	MENSUAL	SALDO INICIAL 2022	ADICION UTILIDAD 2022 y ANTERIORES	TOTAL PROYECTOS DE INVERSION	TOTAL EJECUTADO	% EJECUTADO
REGISTRO Y ACTUALIZACION CONCESION CAR	$ 16.236.014	$ 1.353.001,20	$ 14.000.000,00	$ 2.236.014,42	**$ 16.236.014,42**	$ 0,00	0,00%
FINALIZACION INSTRALACION DE NSTALACION DE CAMARAS Y SUS CONTROLES	$ 1.500.000,00	$ 125.000,00	$ 0,00	$ 1.500.000,00	$ 1.500.000,00	$ 0,00	0,00%
FINALIZACION IMPLEMENT RESOLUCION 0312 DE 2019 - SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN EL TRABAJO	$ 3.000.000,00	$ 250.000,00	$ 0,00	$ 3.000.000,00	$ 3.000.000,00	$ 0,00	0,00%
ARREGLO TUBERIA MADRE - REPARACION 2 TRAMOS	$ 16.000.000,00	$ 1.333.333,33	$ 0,00	$ 16.000.000,00	$ 16.000.000,00	$ 0,00	0,00%
TOTALES	**$ 36.736.014**	**$ 3.061.335**	**$ 14.000.000**	**$ 22.736.014**	$ 36.736.014,42	**$ 0**	

Ingresos Recibidos por Anticipado; corresponden a valores cancelados por anticipado cancelados por los usuarios por concepto de servicio de agua y otros servicios conexos

Anticipo Cuotas de Afiliación: Corresponde a ingresos recibidos por nuevos asociados, quienes entregaron su cuota de afiliación para pertenecer a la asociación de Usuarios,

Nota. 10 PATRIMONIO

PATRIMONIO	AÑO 2023	AÑO 2022
Fondo Social	20.000.000,00	20.000.000,00
Reserva de Imprevistos	21.442.887,00	21.442.887,00
Excedente -Perdida Ejercicio	2.192.137,27	14.915.202,53
Excedente de Ejercicios Anteriores	0,00	7.820.801,89
Total Patrimonio	**43.635.024,27**	**64.178.901,42**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**168.605.490,69**	**93.222.070,89**

Fondo social. Se cuenta también como patrimonio con las redes de construcción de agua cruda, desde el acueducto del condominio Pueblito del Bosque ubicado en el mismo municipio y vereda., la planta de tratamiento con su respectivo tanque de almacenamiento ubicado en los mismos predios y las redes de conducción agua potable avaluados por Veinte Millones de Pesos M/Cte ($ 20.000.000)

La Asociación de Usuarios del Acueducto Granjas del Bosque, es una asociación de nacionalidad colombiana y estará conformada por los propietarios de los siguientes predios que se detallan a continuación, que voluntariamente forman parte de la asociación:

Reservas para Imprevistos; Corresponde a una reserva que realiza la Asociación de Usuarios del Agua, para el año 2022 la asociación dispuso de ($ 6.000.000), seis

millones de pesos m/cte., con el fin de tener fondos para atender alguna emergencia que se presente, o para el destino que le desee dar la Asamblea General de Usuarios.

Excedente – Perdida del presente ejercicio; corresponde a la Excedente del ejercicio año 2023

Excedente de Ejercicios Anteriores; corresponde a utilidades acumuladas o pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores de la asociación.

Nota. 11 INGRESOS OPERACIONALES

INGRESOS	AÑO 2023	AÑO 2022
Contribución por Consumo de Agua	69.213.600,00	49.837.813,00
Cuota Anual Mantenimiento	0,00	0,00
Cuotas de Afiliación	00,00	35.712.800,00
Otros-Suministro Contadores e Instalación	0,00	235.000,00
Conexion	0.00	0,00
TOTAL INGRESOS	**69.213.600,00**	**86.285.613,00**

Está representado por todos los ingresos causados como son; Contribución por consumo de agua, cuota anual de mantenimiento, cuotas de afiliación de nuevos asociados y servicio de reconexión.

Nota. 12 COSTOS OPERACIONALES

COSTOS	AÑO 2023	AÑO 2022
Salarios y Prestaciones Salario Fontanero	28.104.481,00	22.563.889,00
Alquiler de Equipos	60.000,00	0.00
Servicios de Energía	64.830,00	249.750,00
Servicio de Teléfono	100.000,00	180.000,00
Servicio Reemplazo Fontanero	3.320.000,00	3.710.000,00
Mantenimiento y Reparaciones		
Poda Terreno	340.000,00	0,00
Mano de Obra Planta	570.000,00	
Compra de Tuberia y Accesorios	368.700,00	3.201.299,00
Transporte Materiales Otros	0,00	68798,00
Arreglo Tuberia Madre	8.115.033,00	0,00
Químicos Tratamiento de Agua	6.901.940,00	8.243.230,00
Análisis Laboratorio de Agua	0,00	0,00
Gastos Imprevistos Varios	0,00	883.366,00
Combustibles y Lubricantes*	300.000,00	180.000,00
Casino y Restaurante	42.500,00	611.629,00
Otros	17,000,00	0,00
TOTAL COSTOS	**$43.304.484,00**	**39.991.961,00**

Los costos corresponden a gastos directos en el mantenimiento y tratamiento del agua, como se detallan, los cuales fueron incurridos para su operación durante el 2023 se resalta que se hicieron obras de mantenimiento en la planta de redes, incluyen materiales y mano de obra, reparación tubo madre.

Nota 13. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

GASTOS ADMINISTRACION	**AÑO 2023**	**AÑO 2022**
Salarios -Administrador	0,00	10.861.331,00
Honorarios		
Servicios Contables	2.000.000,00	1.650.000,00
Servicios		
Servicios Administración-Gastos Representación 2021	12.117.000,00	6.556.000,00
Telefono	0,00	$ 0,00
Energia Electrica *	0,00	0,00
Servicio Internet	900.000,00	225.000,00
Otros	0,00	260.000,00
Gastos Legales		
Registro Cámara de Comercio	670.400,00	881.000,00
otros	1.114.400,00	0.00
MANTENIMIENTO		
Equipo de Oficina	150.000,00	0,00
DEPRECIACION		
Maquinaria y Equipo	502.476,00	502.476,00
DIVERSOS		
Elementos de cafetería	118.050,00	0,00
Elementos de Papelería	354.000,00	283.100,00
Taxis y Buses	115.000,00	0,00
Gastos Asamblea	0,00	108.630,00
Otros	0.00	0,00
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	**18.041.326,00**	**$ 21.327.537,00**

Los gastos como; gastos de personal. Administración, mantenimientos de áreas comunes, honorarios, gastos diversos, son los ejecutados durante el ejercicio contable año 2023.

Nota 14. OTROS INGRESOS

OTROS INGRESOS	AÑO 2023	AÑO 2022
Intereses Financieros	3.935.969,82	1.84.296,33
Suministro Contadores	0,0**0**	0,00
Recaudo Periodos Anteriores- Doble Recaudo	0,00	0,00
Incapacidades Iss Reintegro	0,00	0,00
Recuperaciones de Costos y Gastos	0,00	0,00
Ajuste al peso	4.212,00	102,00
TOTAL OTROS INGRESOS	**3.940.181,82**	**1.584.398,33**

Estos Ingresos corresponden a ingresos financieros por concepto de otros distintos a su objeto social, entre ellos rendimientos financieros Banco Davivienda.

Nota 14. OTROS EGRESOS

OTROS EGRESOS	AÑO 2023	AÑO 2022
Gastos Bancarios	337.884,82	335.395,80
Intereses de mora	$ 154.000,00	2.509.000,00
Otros	341399,73	0.00
Pérdida en Venta y Retiro de Bienes	0,00	5.014.533,00
Impuestos Asumidos	6.919,00	33.381,00
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores	1.819.090,00	
Otros	$76.190,00	14.188,00
TOTAL OTROS EGRESOS	**$2.802.834,55**	**7.906.497,80,00**

Los otros egresos 2023 representa, los gastos financieros corresponden a gastos bancarios.

Los intereses de mora corresponden a los interés pagados por el pago de la primera de la declaración de renta año 2022, de la Asociación de Usuarios del Acueducto

Nota 15 Y 16 EXCEDENTE- PERDIDA DEL EJERCICIO.

EXCEDENTE -PERDIDA	AÑO 2023	AÑO 2022
Excedente del Ejercicio	4.005.137,27	18.644.015,53
Provisión Impuestos	1.813.000,00	3.728.803,00
Excedente del Ejercicio Después de Impuestos	**2.192.137,27**	**14915.212,53**

El excedente del ejercicio corresponde a las Utilidad del Ejercicio año 2023, la cual está disponible para proyectos de inversión
El excedente de $ 2.192,13,27 esta aprobado para el arreglo de tubería madre.