

JUNTA ADMINISTRADORA ACUEDUCTO REGIONAL BELEN

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE LOS AÑOS 2017 Y 2018

NIT: 813.001.019-3

(cifras en pesos Colombianos)

	2018		2017		VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES						
PRESTACION SERVICIO DE AGUA	109.236.500,00		120.593.700,00		-11.357.200,00	-9%
REPARACIONES	0,00		408.000,00		-408.000,00	-100%
MATICULAS	8.141.000,00		17.807.000,00		-9.666.000,00	-54%
OTRAS	0,00		33.500,00		-33.500,00	-100%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	117.377.500,00		138.842.200,00		-21.464.700,00	-15%
COSTO DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO-MATERIALES	14.839.750,00	13%	24.049.875,00	17%	-9.210.125,00	-38%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION						
SUELDOS	9.374.904,00		8.243.987,00		1.130.917,00	14%
AUXILIO DE TRANSPORTE	1.058.532,00		914.540,00		143.992,00	16%
CESANTIAS	874.412,00		752.147,00		122.265,00	16%
INTERESES CESANTIAS	104.340,00		90.299,00		14.041,00	16%
PRIMA SERVICIOS	869.277,00		752.453,00		116.824,00	16%
VACACIONES	390.936,00		338.393,00		52.543,00	16%
SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES	3.003.437,00		2.802.930,00		200.507,00	7%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	4.342.000,00		5.461.300,00		-1.119.300,00	-20%
BONIFICACIONES	8.655.000,00		12.106.450,00		-3.451.450,00	-29%
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	326.010,00		568.500,00		-242.490,00	-43%
HONORARIOS	4.950.000,00		6.420.000,00		-1.470.000,00	-23%
ASISTENCIA TECNICA	146.370,00		0,00		146.370,00	#DIV/0!
TASAS	1.077.601,00		0,00		1.077.601,00	#DIV/0!
IMPUESTOS	0,00		472.798,00		-472.798,00	-100%
SEGUROS	0,00		118.100,00		-118.100,00	-100%
SERVICIOS TEMPORALES	9.821.362,00		135.000,00		9.686.362,00	7175%
ENERGIA ELECTRICA	413.190,00		183.860,00		229.330,00	125%
TELEFONO E INTERNET	2.096.650,00		1.466.138,00		630.512,00	43%
SERV GAS	32.710,00		940,00		31.770,00	3380%
DESCUENTOS FACTURACION	1.829.900,00		0,00		1.829.900,00	#DIV/0!
TRANSPORTE FLETES Y CARREOS	840.500,00		1.483.900,00		-643.400,00	-43%
GASTOS REPRESENTACION RELACIONES PUBLICAS	1.141.500,00		688.000,00		453.500,00	66%
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	58.700,00		276.620,00		-217.920,00	-79%
UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	2.214.100,00		1.243.310,00		970.790,00	78%
CASINO Y RESTAURANTE	0,00		1.279.000,00		-1.279.000,00	-100%
OTROS	917.000,00		908.300,00		8.700,00	1%
GASTOS NOTARIALES	0,00		131.614,00		-131.614,00	-100%
OTROS GASTOS LEGALES	87.500,00		973.400,00		-885.900,00	-91%
MANTENIMIENTO ACUEDUCTO	0,00		395.000,00		-395.000,00	-100%
MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	400.000,00		110.000,00		290.000,00	264%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	55.025.931,00	47%	48.316.979,00	35%	6.708.952,00	14%
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS						
JORNALES	17.258.600,00		25.493.000,00		-8.234.400,00	-32%
PROPAGANDA Y PUBLICIDAD	163.000,00		315.000,00		-152.000,00	-48%
GASTOS LEGALES	0,00		50.000,00		-50.000,00	-100%
MANTENIMIENTO EDIFICACIONES	80.000,00		550.000,00		-470.000,00	-85%
DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	0,00		801.132,00		-801.132,00	-100%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	17.501.600,00	15%	27.209.132,00	20%	-9.707.532,00	-36%
IMPUESTO A LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS						
Impuesto de Renta	424.000,00		0,00		424.000,00	#DIV/0!
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	424.000,00	0%	0,00		424.000,00	#DIV/0!
TOTAL GASTOS	72.951.531,00	62%	75.526.111,00	54%	-2.574.580,00	-3%
UTILIDAD OPERACIONAL	29.586.219,00	25%	39.266.214,00	28%	-9.679.995,00	-25%
DEPRECIACIONES						
DEPRECIACION EDIFICACIONES	191.880,00		383.760,00		-191.880,00	-50%
DEPRECIACION EQUIPO OFICINA MUEBLES	882.765,00		808.850,00		73.915,00	9%
DEPRECIACION EQUIPO COMPUTACION COMUN	1.313.240,00		2.764.160,00		-1.450.920,00	-52%
DEPRECIACION ACUEDUCTOS PLANTAS Y REDES	2.995.949,00		3.719.197,00		-723.248,00	-19%
	5.383.834,00	5%	7.675.967,00	6%	-2.292.133,00	-30%
INGRESOS NO OPERACIONALES						
RECUPERACIONES	38.772,00		23.530,00		15.242,00	65%
APROVECHAMIENTOS	0,00		7.037.019,00		-7.037.019,00	-100%
INTERESES BANCARIOS	60.792,86		64.634,22		-3.841,36	-6%
OTROS	0,00		370.000,00		-370.000,00	-100%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	99.564,86	0%	7.495.183,22	5%	-7.025.618,36	-94%
GASTOS NO OPERACIONALES						
IMPUESTOS ASUMIDOS	2.221.486,00		2.121.096,00		100.390,00	5%
GASTOS BANCARIOS	13.580,00		47.396,00		-33.816,00	-71%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	2.235.066,00	1,9%	2.168.492,00	2%	66.574,00	3%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	22.066.883,86	19%	36.916.938,22	27%	-14.850.054,36	-40%

Jose Miller Nupan Bolaños

JOSE MILLER NUPAN BOLAÑOS
Representante Legal

Maria Bellaned Polanco P.

MARIA BELLANED POLANCO P.
C.C. 36.164.001 de Neiva Huila

JUNTA ADMINISTRADORA ACUEDUCTO REGIONAL BELEN

NIT : 813001019 -3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

(cifras en pesos Colombianos)

	2018		2017		VARIACION	%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO						
CAJA						
CAJA GENERAL	9.096.170,00		6.672.663,00		2.423.507,00	36%
BANCOS						
DAVIVIENDA DAMAS 2-1052-3163 -AHORROS	56.388.147,12		65.315.534,26		-8.927.387,14	-14%
INGRESOS POR COBRAR						
ANTICIPO A PROVEEDORES	2.500.000,00		0,00		2.500.000,00	#jDIV/0!
ANTICIPO A TRABAJADORES	1.550.000,00		150.000,00		1.400.000,00	933%
SERVICIO ACUEDUCTO POR COBRAR	24.130.710,00		27.400.410,00		-3.269.700,00	-12%
DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	-801.132,00		-801.132,00		0,00	0%
INVENTARIOS						
MATERIALES ACUEDUCTO	15.140.000,00		13.200.000,00		1.940.000,00	15%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	108.003.895,12	0,43	111.937.475,26	0,49	-3.933.580,14	-4%
ACTIVO NO CORRIENTE						
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO						
TERRENOS RURALES	16.265.440,00		16.265.440,00		0,00	0%
OFICINAS ACUEDUCTO	19.188.000,00		19.188.000,00		0,00	0%
MUEBLES Y ENSERES	9.808.500,00		8.848.500,00		960.000,00	11%
EQUIPOS DE COMPUTO	14.700.800,00		14.700.800,00		0,00	0%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	1.090.600,00		1.090.600,00		0,00	0%
ACUEDUCTO DE BELEN	249.662.425,00		219.434.825,00		30.227.600,00	14%
SUBTOTAL	310.715.765,00	1,24	279.528.165,00	1,22	31.187.600,00	11%
DEPRECIACION ACUMULADA						
DEPRECIACION CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	-2.494.440,00		-2.302.560,00		-191.880,00	8%
DEPRECIACION EQUIPO OFICINA MUEBLES ENSERES	-5.200.865,00		-4.318.100,00		-882.765,00	20%
DEPRECIACION EQUIPO COMPUTACION COMUNICACION	-15.791.400,00		-14.478.160,00		-1.313.240,00	9%
DEPRECIACION ACUEDUCTO PLANTAS Y REDES	-143.767.530,00		-140.771.581,00		-2.995.949,00	2%
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	-167.254.235,00	-0,67	-161.870.401,00	-0,71	-5.383.834,00	3%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	143.461.530,00	0,57	117.657.764,00	0,51	25.803.766,00	22%
TOTAL ACTIVO	251.465.425,12	1,57	229.595.239,26	1,51	21.870.185,86	10%
PASIVO						
CUENTAS POR PAGAR						
RETEFUENTE	552.920,18		527.410,18		25.510,00	5%
HONORARIOS	0,00		450.000,00		-450.000,00	-100%
APORTES SEGURIDAD SOCIAL	310.936,00		291.399,00		19.537,00	7%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.364.376,00		1.180.839,00		183.537,00	16%
ACREEDORES VARIOS	24.718,00		0,00		24.718,00	#jDIV/0!
CONTRATISTAS	9.000.000,00		9.000.000,00		0,00	0%
TOTAL PASIVO	11.252.950,18	0,04	11.449.648,18	0,05	-196.698,00	-2%
PATRIMONIO						
DONACIONES EN DINERO	76.011.233,00		76.011.233,00		0,00	0%
RESERVA LEGAL	8.738.164,83		1.354.776,83		7.383.388,00	545%
REVALORIZACION DE CAPITAL SOCIAL	116.954.448,61		95.068.607,00		21.885.841,61	23%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	22.066.883,86		36.916.938,22		-14.850.054,36	-40%
EXCEDENTES ACUMULADOS	16.441.744,64		16.441.744,64		0,00	0%
PERDIDAS ACUMULADAS	0,00		-7.647.708,61		7.647.708,61	-100%
TOTAL PATRIMONIO	240.212.474,94	0,96	218.145.591,08	0,95	22.066.883,86	10%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	251.465.425,12	1,00	229.595.239,26	1,00	21.870.185,86	10%

Jose Miller Nupan B
JOSE MILLER NUPAN BOLAÑOS
 Representante Legal

Maria Bellaned Polanco P.
MARIA BELLANED POLANCO P.
 C.C. 36.164.001 Neiva Huila
 T.P. 79104-T Contador Publico

JUNTA ADMINISTRADORA ACUEDUCTO REGIONAL DE BELEN

NIT. 813.001.019-3

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO-METODO DIRECTO

CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Resultado neta del Ejercicio	22.066.884
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo	0
Depreciación de Activos Fijos	5.383.834
Amortización de Diferidos	0
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	27.450.718
CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL	
(Aumento) Disminución en Deudores	-630.300
(Aumento) Disminución de Anticipos	0
(Aumento) Disminución impuestos a favor	0
Aumento (Disminución) de Beneficios a empleados	183.537
Aumento (Disminución) de Seguridad social por pagar	19.537
Aumento (Disminución) de retenciones por pagar	25.510
Aumento (Disminución) de impuestos por pagar	0
Aumento (Disminución) cuentas por pagar	-425.282
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	26.623.720
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	
(Aumento) Disminución de inversiones	0
(Aumento) Disminución Inventarios	-1.940.000
(Aumento) Disminución Prop. Planta y Equipo	-31.187.600
Venta de Propieda Planta y Equipo	
Venta de Inversiones de largo Plazo	
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSION	-33.127.600
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Aumento (Disminución) de operaciones de financiamiento	0
Aumento (Disminución) Obligaciones con particulares	0
Aumento (Disminución) de Excedentes	-36.916.938
Aumento (Disminución) de Perdidas	7.647.709
Aumento (Disminución) de Reservas	29.269.230
Aumento (Disminución) de Capital suscrito y pagado	0
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	0
VARIACION DEL EFECTIVO	-6.503.880
EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO	
Disponibles	71.988.197
Inversiones Temporales	0
SALDO FINAL DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES	65.484.317

Jose Miller Nupan B

JOSE MILLER NUPAN BOLAÑOS
Representante Legal

Maria Bellaned Polanco P.


MARIA BELLANED POLANCO P.
C.C. 36.164.001 de Neiva Huila
T.P. 79104-T Contador Publico


JUNTA ADMINISTRADORA ACUEDUCTO REGIONAL DE BELEN
 NIT. 813001019-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
 COMPARATIVO DICIEMBRE 2018 - DICIEMBRE 2017
 CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	RESERVA LEGAL	EXCEDENTES ACUMULADOS	PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO A DICIEMBRE DE 2016	56.469.470,00	95.068.607,00	1.354.776,83	6.731.114,07	-7.647.708,61	9.710.630,57	161.686.889,86
DISTRIBUCION EXCEDENTES 2016 CAPITALIZACION ASOCIADOS ADPCION NORMA INTERNACIONAL RESULTADOS DEL EJERCICIO 2017	19.541.763,00			9.710.630,57	0,00	-9.710.630,57	
SALDO DICIEMBRE DE 2017	76.011.233,00	95.068.607,00	1.354.776,83	16.441.744,64	-7.647.708,61	36.916.938,22	218.145.591,08
DISTRIBUCION EXCEDENTES 2017 CAPITALIZACION ASOCIADOS FONDO PATRIMONIALES FONDO UNION EUROPEA-RECLASIF RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018		21.885.841,61	7.383.388,00		7.647.708,61	-36.916.938,22	
SALDO DICIEMBRE DE 2018	76.011.233,00	116.954.448,61	8.738.164,83	16.441.744,64	0,00	22.066.883,86	240.212.474,94

Las notas adjuntas forman parte de los Estados Financieros


 JOSE MILLER NUPAY BOLAÑOS
 Representante Legal


 MARIA BELLANED POLANCO P.
 Contador Publico
 T.P.-79104-T

República de Colombia
Ministerio de Educación Nacional

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

79104-T

MARIA BELLANED
POLANCO POLANCO
C.C. 36164001
RESOLUCION INSCRIPCION 64 FECHA 10/05/2001
UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA

PRESIDENTE *Juan A. Fernandez V.* 88327

042001-250341

Maria Bellaned Polanco P.

FIRMA DEL TITULAR

Esta tarjeta es el unico documento que lo acredita como
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en
la ley 43 de 1990.
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla
al Ministerio de Educación Nacional - Junta Central de
Contadores



Maria Bellaned Polanco P.
CONTADOR PUBLICO
T. R. No. 79104 - T
UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA

Maria Bellaned Polanco P.

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

36.164.001

NUMERO

POLANCO POLANCO

APELLIDOS

MARIA BELLANED

NOMBRES

Maria Bellaned Polanco P.

REGISTRADORA NACIONAL
ALMABEATRIZ RENOIFO LOPEZ

FECHA DE NACIMIENTO 30-AGO-1958

TERUEL
(HUILA)

LUGAR DE NACIMIENTO

1.61 O+ F

ESTATURA G.S. RH SEXO

19-OCT-1978 NEIVA

FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

Almabeatriz Renoifo Lopez

REGISTRADORA NACIONAL
ALMABEATRIZ RENOIFO LOPEZ

INDICE DERECHO



A-1904900-50132391-F-0036184001-20050929 0737305271B 02 165372056

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES



Certificado No:

B 7 P 4 B H 4 7 1 H B 2 B 7 B B

LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que el contador público **MARIA BELLANED POLANCO POLANCO** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 36164001 de NEIVA (HUILA) Y Tarjeta Profesional No 79104-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 15 días del mes de Febrero de 2019 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

Maria Bellaned Polanco
CONTADOR PUBLICO
I. R. No. 79104 - T
UNIVERSIDAD SURCOLOMBIA

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado