



ASOCIACION USUARIOS ACUEDUCTO AVERO SA NIT 988.600.449 - 4  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2023 y 2022  
(Expresado en pesos colombianos)



	Nota	31/12/2023	31/12/2022	Variación	%
<b>ACTIVOS</b>					
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>					
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	92.116.781,29	70.517.787,83	21.598.993,46	23,45%
Inversiones	4	58.983.786,00	55.112.468,00	3.871.318,00	6,56%
Deudores	5	64.313.362,50	30.017.853,00	34.295.509,50	53,33%
Inventarios	6	53.735.505,44	50.140.131,43	3.595.374,01	6,69%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>269.149.435,23</b>	<b>205.788.240,26</b>	<b>63.361.194,97</b>	<b>23,54%</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>					
Propiedad, planta y equipo - Neto	7	152.756.547,08	148.756.646,08	3.999.901,00	2,62%
Depreciación acumulada	7	- 76.905.604,52	- 69.585.791,52	- 7.319.813,00	9,52%
Cargos Diferidos	8	5.415.201,00	8.122.800,01	- 2.707.599,01	-50,00%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTES</b>		<b>81.266.143,56</b>	<b>87.293.654,57</b>	<b>- 6.027.511,01</b>	<b>-7,42%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>350.415.578,79</b>	<b>293.081.894,83</b>	<b>57.333.683,96</b>	<b>16,36%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Proveedores y cuentas x pagar	9	10.854.111,00	11.596.195,00	- 742.084,00	-6,84%
Por beneficios a trabajadores	10	9.765.924,31	3.568.753,52	6.197.170,79	63,46%
Otros pasivos corrientes	11	204.750,00	204.750,00	-	0,00%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>20.824.785,31</b>	<b>15.369.698,52</b>	<b>5.455.086,79</b>	<b>26,20%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>20.824.785,31</b>	<b>15.369.698,52</b>	<b>5.455.086,79</b>	<b>26,20%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Aportes sociales	12	141.567.059,64	141.567.059,64	-	0,00%
Reservas	12	15.865.015,00	15.865.015,00	-	0,00%
Resultado consolidado del ejercicio	12	51.878.597,17	2.067.489,26	49.811.107,91	96,01%
Excedentes acumulados	12	102.466.892,67	100.399.403,41	2.067.489,26	2,02%
Superavit por donaciones	12	17.813.229,00	17.813.229,00	-	0,00%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>12</b>	<b>329.590.793,48</b>	<b>277.712.196,31</b>	<b>51.878.597,17</b>	<b>15,74%</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>350.415.578,79</b>	<b>293.081.894,83</b>	<b>57.333.683,96</b>	<b>16,36%</b>

Véanse las notas de la 1 a 22 las cuales forman parte integral de los Estados Financieros

  
Marisol Ramirez Pinto  
Representante Legal

  
Victor Gutierrez Torres  
Contador Publico  
T.P. No. 186773-T



ASOCIACION USUARIOS ACUEDUCTO AVEROSA NIT: 898.000.449 - 4  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2023 y 2022  
(Expresado en pesos colombianos)



	Nota	31/12/2023	01/12/2022	Variación	%
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
Servicio Acueducto - Cargo básico / Exceso	13	223.998.143,00	140.029.249,00	83.968.894,00	37,49%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>223.998.143,00</b>	<b>140.029.249,00</b>	<b>83.968.894,00</b>	<b>37,49%</b>
<b>Costos de operación</b>					
Costos de operación	14	121.060.542,00	136.752.250,68	-15.691.708,68	-12,96%
<b>TOTAL COSTOS OPERACIONALES</b>		<b>121.060.542,00</b>	<b>136.752.250,68</b>	<b>-15.691.708,68</b>	<b>-12,96%</b>
<b>Gastos de administración</b>					
Gastos de administración	15	70.307.724,80	63.123.408,84	7.184.315,96	10,22%
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>70.307.724,80</b>	<b>63.123.408,84</b>	<b>7.184.315,96</b>	<b>10,22%</b>
Resultado operacional neto	16	32.629.876,20	-59.846.410,52	92.476.286,72	283,41%
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>					
Actividades conexas y complementarias	17	11.831.800,50	30.708.933,00	-18.877.132,50	-159,55%
Convenios - subvenciones del gobierno		0,00	41.000.000,00	-41.000.000,00	0,00%
Otros ingresos no operacionales	18	17.244.588,59	2.190.142,95	15.054.445,64	87,30%
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>29.076.389,09</b>	<b>73.899.075,95</b>	<b>-44.822.686,86</b>	<b>-154,15%</b>
<b>Costos ejecución de convenios - subvenciones</b>					
Gastos financieros	19	600.155,12	731.728,40	-131.573,28	-21,92%
Otros gastos no operacionales	20	1.907.700,00	3.933.634,10	-2.025.934,10	-106,20%
Depreciación	20	7.319.813,00	7.319.813,67	-0,67	0,00%
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>9.827.668,12</b>	<b>11.985.176,17</b>	<b>-2.157.508,05</b>	<b>-21,95%</b>
Resultado no operacional neto	21	19.248.720,97	61.913.899,78	-42.665.178,81	-221,65%
<b>TOTAL INGRESOS DEL PERIODO</b>		<b>253.074.532,09</b>	<b>213.928.324,95</b>	<b>39.146.207,14</b>	<b>15,47%</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS DEL PERIODO</b>		<b>201.195.934,92</b>	<b>211.860.835,69</b>	<b>-10.664.900,77</b>	<b>-5,30%</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	22	<b>51.878.597,17</b>	<b>2.067.489,26</b>	<b>49.811.107,91</b>	<b>96,01%</b>

  
**Marisol Ramirez Pinto**  
Representante Legal

  
**Victor Gutierrez Torres**  
Contador Publico  
T.P. No. 186773-T