



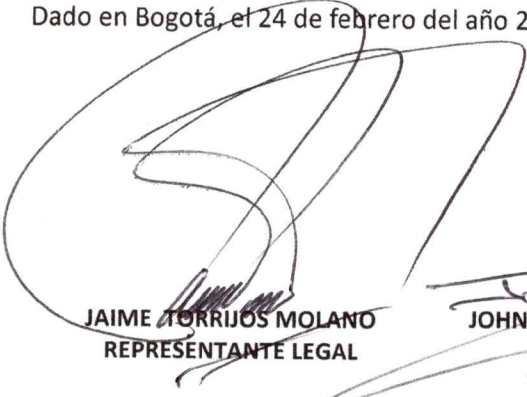
Certificación de los Estados Financieros y presentación de Renta

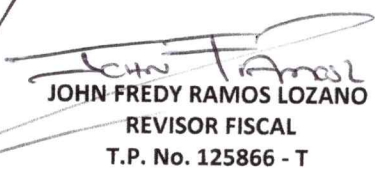
Los suscritos Representante Legal de **ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO RURAL LUCIGA ROMERO Y OTRAS** identificada con NIT. 832.000.198-8, certifico que la Información Financiera presentada a diciembre 31 del 2022, para la presentación de renta y la socialización con todos sus usuarios, son fielmente tomadas de los libros contables y que antes de ser puestos a disposición de terceros se ha verificado las siguientes afirmaciones:

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Entidad a 31 diciembre del 2022, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas del software Contable HASS SQL.
- b. Garantizo la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmo la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificado, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Bogotá, el 24 de febrero del año 2022.


JAIME TORRIJOS MOLANO
REPRESENTANTE LEGAL

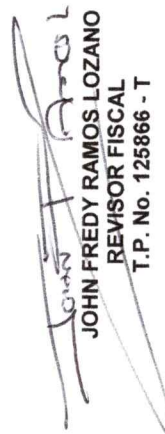

JOHN FREDY RAMOS LOZANO
REVISOR FISCAL
T.P. No. 125866 - T


FAVIO ERNESTO CELY REINA
CONTADOR
T.P. No. 147886 - T

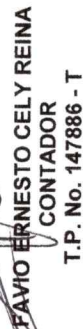
ASUARU
NIT 832.000.198-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CORRIENTE	NOTA	PASIVO CORRIENTE	NOTA
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO	(3)	Cuentas Comerciales por Pagar	(9)
Caja	\$ 170,307,480	Retenciones en la fuente	\$ 3,588,203
Bancos	\$ 1,850,400		\$ 1,100,301
Certificados de deposito CDT	\$ 68,457,080		
	\$ 100,000,000	IMPUESTOS POR PAGAR	
		Contribuciones	\$ -
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	(4)	BENEFICIOS A EMPLEADOS	(10)
Servicio de Acueducto	\$ 98,106,063		\$ 15,461,433
Subsidios de Servicio de Acueducto	\$ 84,677,525	Prima de servicios	
Deterioro acumulado Cuentas Comerciales	\$ 14,458,538	Cesantias	\$ 10,054,620
	\$ -1,030,000	Interes de Cesantias	\$ 1,206,576
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALE:	(5)	Vacaciones	\$ 4,200,237
Donacion Agua la vereda	\$ 10,510,353		
Otras Cuentas Por Cobrar	\$ -	OTROS PASIVOS	(11)
Otros avacnes y anticipos	\$ 10,510,353		\$ 45,581,826
	\$ -	Obligaciones Laborales	\$ -
INVENTARIOS	(6)	Provision de Suministros	\$ 39,841,612
Materiales e insumos	\$ 109,520,419	Depositos Recibidos	\$ 5,740,214
Materiales para transformacion	\$ 109,520,419	TOTAL PASIVOS	\$ 65,731,763
	\$ -		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(7)		
Terrenos y Edificaciones	\$ 161,210,000		
Bienes Muebles en Bodega	\$ 4,024,177		
Equipos de Comunicación y Computo	\$ 20,567,800		
Plantas Ductos y Tuneles	\$ 678,511,105		
Maquinaria y Equipo	\$ 35,699,349		
Muebles Enseres y Equipos de Oficina	\$ 4,276,650		
Deterioro Acumulado P.P.E	\$ -122,549,313		
	\$ 2,198,849,137		
ACTIVOS INTANGIBLES Y OTROS ACTIVOS	(8)		
Activo Intangible puntos de Suministro	\$ 2,198,849,137		
Software contable	\$ -		
	\$ -		
TOTAL ACTIVO	\$ 3,369,033,220	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 3,369,033,220
		PATRIMONIO	
		CAPITAL SOCIAL	(12)
		FONDO SOCIAL	
		EXCEDENTE O PERDIDA ACUMULADA	\$ 541,670,544
		EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO	\$ 29,415,549
		GANANCIAS RETENIDAS IMPACTO NIIF	\$ 5,550,125
			\$ 2,726,665,240
		TOTAL PATRIMONIO	\$ 3,303,301,458

0


JOHN FREDY RAMOS LOZANO
REVISOR FISCAL
T.P. No. 125866 - T


JAIME TORRIJOS MOLANO
REPRESENTANTE LEGAL


PAVO ERNESTO CELY REINA
CONTADOR
T.P. No. 147886 - T

ASUARU
NIT 832.000.198-8
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

INGRESOS OPERACIONALES	(13)	493,874,643
Cargo Fijo De Acueducto	93,741,245	
Consumo De Acueducto	234,709,913	
Subsidio Cargo Fijo y consumo	97,460,332	
Matriculas y Afiliaciones	34,200,000	
Multas Inasistencias	10,924,400	
Ingresos Varios	22,838,753	
COSTO	(14)	357,584,855
Materiales	192,999,393	
Servicios analisis de agua	1,174,614	
Servicios de reparaciones y manto Planta de tratamient	18,038,926	
Servicios matenimiento de redes	4,217,500	
Personal Operativo	141,154,422	
UTILIDAD BRUTA		136,289,788
GASTO ADMINISTRATIVO	(15)	170,709,523
Personal Administrativo	41,237,641	
Cuotas o partes de Pension	0	
Gastos de representacion.	7,678,000	
Adecuaciones PPE	501,370	
Servicios Publicos	7,755,949	
Viáticos y gastos de viaje	491,000	
Impresos, Publicidad y propaganda	6,128,448	
Transporte	2,803,100	
Combustibles y lubricantes	5,796,850	
Servicios de aseo, cafetería y restaurante	641,950	
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	953,500	
Adecuaciones Casa oficina	1,193,100	
Gastos legales	2,115,500	
Honorarios	18,552,000	
Servicio mantenimiento software	4,633,005	
Servicios por asesoria superintendencia.	2,432,012	
Impuestos y contribuciones	9,661,786	
Deterioro, Amortizaciones y Provisiones	58,134,312	
UTILIDAD OPERACIONAL		-34,419,735
NO OPERACIONALES	(16)	43,472,085
Ingresos Diversos	22,568,079	
Recuperaciones	19,065,319	
Financieros	1,838,687	
GASTOS NO OPERACIONALES	(17)	3,502,225
Financieros	2,364,367	
Gastos extraordinarios	1,132,700	
Ajuste al Peso	5,158	
EXCEDENTE DEL PERIODO		5,550,125

JAIME TORRES MOLANO
REPRESENTANTE LEGAL

JOHN FREDY RAMOS LOZANO
REVISOR FISCAL
T.P. No. 125866 - T

FAVIO ERNESTO CELY REINA
CONTADOR
T.P. No. 147886 - T

ASUARU
NIT 832.000.198-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

		ANALISIS VERTICAL			VARIACIÓN	ANALISIS HORIZONT
			%			%
	NOTAS	2022		2021		
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EFFECTIVO	3	170,307,480	5.06%	169,612,354	695,126	0.41%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	4	98,106,063	2.91%	79,735,055	18,371,008	23.04%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES	5	10,510,353	0.31%	10,397,936	112,417	1.08%
INVENTARIOS	6	109,520,419	3.25%	143,204,624	-33,684,205	-23.52%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		388,444,315	11.53%	402,949,970	-14,505,655	-3.60%
ACTIVO NO CORRIENTE						
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	781,739,768	23.20%	799,726,344	-17,986,576	-2.25%
ACTIVOS INTANGIBLES	8	2,198,849,137	65.27%	2,198,849,137	0	0.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2,980,588,905	88.47%	2,998,575,481	-17,986,576	-0.60%
TOTAL ACTIVO		3,369,033,220	100.00%	3,401,525,450	-32,492,230	-0.96%
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	8	4,688,504	7.13%	5,662,391	-973,887	-17.20%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	9	15,461,433	23.52%	14,597,548	863,885	5.92%
OTROS PASIVOS	10	45,581,826	69.35%	83,514,178	-37,932,352	0.00%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		65,731,763	100.00%	103,774,117	-38,042,354	-36.66%
TOTAL PASIVO		65,731,763	100.00%	103,774,117	-38,042,354	-36.66%
PATRIMONIO						
FONDO SOCIAL	11	541,670,544	16.40%	541,670,544	0	0.00%
EXC/DEFIC. EJERCICIOS ANTERIORES T.G.		29,415,549	0.89%	-74,848,982	104,264,531	-139.30%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		5,550,125	0.17%	2,136,817	3,413,308	159.74%
GANANCIAS RETENIDAS IMPACTO NIIF		2,726,665,240	82.54%	2,828,792,955	-102,127,715	-3.61%
TOTAL PATRIMONIO		3,303,301,458	100.00%	3,297,751,333	5,550,124	0.17%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3,369,033,220	100.00%	3,401,525,450	-32,492,230	-0.96%

JAIME TORRIJOS MOLANO
REPRESENTANTE LEGAL

JOHN FREDY RAMOS LOZANO
REVISOR FISCAL
T.P. No. 125866 - T

FAVIO ERNESTO CELY REINA
CONTADOR
T.P. No. 147886 - T

ASUARU

NIT 832.000.198-8

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2022

ANALISIS
HORIZONTAL
VARIACIÓN
%

	2022	2021	
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES	493,874,643	426,140,598	67,734,045 15.89%
COSTOS	357,584,855	320,361,216	37,223,639 11.62%
UTILIDAD BRUTA	136,289,788	105,779,382	30,510,406 28.84%
GASTO ADMINISTRATIVO	170,709,523	122,559,647	48,149,876 39.29%
UTILIDAD OPERACIONAL	34,419,735 -	16,780,265 -	17,639,470 105.12%
OTROS INGRESOS	43,472,085	23,837,590	19,634,495 82.37%
OTROS GASTOS	3,502,225	4,920,508	-1,418,283 -28.82%
EXCEDENTES O PERDIDA	5,550,125	2,136,817	3,413,308 159.74%

JAIIME TORRILLOS MOLANO
REPRESENTANTE LEGAL

JOHN FREDY RAMOS LOZANO
REVISOR FISCAL

FAVIO ERNESTO CELY REINA
CONTADOR

T.P. No. 125866 - T

T.P. No. 147886 - T