

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNAL LA REVUELTA "ACLARE"  
A CORTE A 31 DICIEMBRE DE 2025  
NIT: 804012218-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVO	Dic/31/2025
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
<b>EFFECTIVO</b>	
Efectivo y Equivalente al Efectivo	41.551.000,00
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>41.551.000,00</b>
<b>INVERSIONES</b>	<b>3.106.000,00</b>
Acciones ESANT	1.000.000,00
Otras Inversiones	2.106.000,00
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>3.303.000,00</b>
Prestación Servicios Públicos	3.303.000,00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>47.960.000,00</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	-
Equipo de Comunicación y computación	-
Planta Ductos y Tuneles	-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	-
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 47.960.000,00</b>
<b>PASIVO</b>	
<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>\$ 123.000,00</b>
Obligaciones Financieras	\$ 123.000,00
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 123.000,00</b>
<b>PATRIMONIO</b>	
Capital Fiscal	\$ 47.837.000,00
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>\$ 47.960.000,00</b>

ESTADO DE RESULTADOS  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	Dic/31/2025
<b>INGRESOS</b>	<b>\$ 58.477.589,00</b>
<b>Servicio de Acueducto</b>	<b>\$ 58.430.200,00</b>
Cargo Fijo	\$ 20.824.900,00
Consumo Acueducto	\$ 31.978.900,00
Conexión Acueducto	\$ 3.585.400,00
Aportes	\$ 2.041.000,00
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>\$ 47.389,00</b>
Rendimientos	\$ 47.389,00
<b>GASTOS</b>	<b>\$ 51.045.877,00</b>
<b>COSTOS</b>	<b>\$ 50.821.546,00</b>
Administracion	\$ 12.650.352,00
Costos de Producción	\$ 38.171.194,00
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>\$ 224.331,00</b>
Financieros	\$ 224.331,00
Resultados del Periodo	\$ 7.431.712,00



LEONARDO CAMACHO PINZON  
C.C.79.306,722 BOGOTA  
REPRESENTANTE LEGAL



MARIA DE LOS ANGELES ALBA GARCIA  
C.C. 30,203,090 BARBOSA  
CONTADOR PUBLICO TP120233-T

**ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNAL LA REVUELTA  
"ACLARE"  
NIT: 804012218-7  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE 2025**

**Nota 1 – Información general** La Asociación de Usuarios del Acueducto Comunal la Revuelta "Aclare" presenta sus estados financieros al 31 de diciembre de 2025. El objeto social es la prestación del servicio de agua potable a la comunidad, bajo principios de transparencia y sostenibilidad.

**Nota 2 – Políticas contables** Los estados se elaboran bajo el principio de costo histórico.

- Los ingresos se reconocen al momento de la prestación del servicio.
- Las inversiones se reconocen por su valor de adquisición.

**Nota 3 – Activo corriente**

- **Efectivo y equivalentes:** \$44.867.884, disponibles en caja y bancos, garantizando liquidez inmediata.
- **Inversiones:** \$1.000.000 en acciones de ESANT, mantenidas como respaldo institucional.
- **Cuentas por cobrar:** \$3.302.900 por prestación de servicios públicos, reflejando cartera pendiente de usuarios.

**Total activo corriente:** \$49.170.784.

**Nota 4 – Activo no corriente**

- **Propiedad, planta y equipo:** El total de Propiedad, Planta y Equipo asciende a \$43.496.174, compuesto por:
- **Equipo de comunicación y cómputo:** \$2.658.400. Este valor corresponde a un computador donado por **Comuldesa**, con un costo de \$1.750.000, más un aporte adicional de la Asociación de Acueducto por \$788.400, para un total de \$2.538.400.
- **Planta, ductos y túneles:** \$32.748.874.
- **Maquinaria, equipo y herramientas:** \$8.088.900.
- Estos activos representan la infraestructura esencial para la operación del acueducto, garantizando la prestación continua y eficiente del servicio.
- **Nota 5 – Pasivo**
- **Obligaciones financieras:** \$123.000, correspondientes a compromisos menores con entidades externas. **Total pasivo:** \$123.000.

**Nota 6 – Patrimonio** El patrimonio asciende a \$92.543.958, conformado por capital fiscal aportado por los asociados. Este valor refleja la solidez financiera de la organización y su capacidad de autogestión.

**Total patrimonio:** \$92.543.958.

**Nota 7 – Ingresos operacionales** Los ingresos por servicio de acueducto ascendieron a **\$58.430.200**, desglosados en:

- Cargo fijo: \$20.824.900
- Consumo de acueducto: \$31.978.900
- Conexiones: \$3.585.400
- Aportes: \$2.041.000 Este comportamiento refleja la estabilidad en la prestación del servicio y el compromiso de los usuarios con sus aportes.

**Nota 8 – Ingresos financieros** Se registraron rendimientos financieros por **\$47.389**, producto de intereses generados en cuentas bancarias. Aunque marginales, contribuyen positivamente al resultado del período.

**Nota 9 – Costos de operación** Los costos totales fueron de **\$50.821.546**, distribuidos en:

**Administración:** Los costos administrativos del período ascendieron a \$12.826.482, correspondientes principalmente a:

- Prestaciones del personal administrativo.
- Papelería y suministros.
- Mantenimiento de equipos de apoyo administrativo.

Este rubro refleja los gastos necesarios para la gestión interna de la Asociación, garantizando el funcionamiento organizativo y el soporte a la operación del acueducto.

**Producción:** Los costos de producción del período ascendieron a \$37.995.064, distribuidos en las siguientes actividades esenciales para garantizar la continuidad y calidad del servicio de acueducto:

- Compra de sulfato y cloro: \$3.556.000, destinados al tratamiento y potabilización del agua.
- 
- Compra de insumos para el acueducto: \$7.068.064, correspondientes a materiales y repuestos necesarios para la operación.
- 
- Mantenimiento de la red principal: \$14.066.000, inversión en conservación y reparación de la infraestructura de distribución.
- 
- Mantenimiento de bocatomas: \$895.000, trabajos de limpieza y adecuación en la captación de agua.
- 
- Trabajos de excavación: \$3.050.000, realizados para reparaciones y mejoras en la red.
- Servicios de transporte: \$9.360.000, vinculados al traslado de insumos, equipos y personal para labores operativas.
- 
- Total costos de producción: \$37.995.064.

**Nota 10 – Gastos financieros** Se registraron gastos financieros por **\$224.331**, derivados de intereses de obligaciones menores. Su impacto en el resultado es limitado, pero se mantiene controlado.

**Nota 11 – Resultado del período** El superávit del ejercicio fue de **\$7.431.712**, reflejando una gestión eficiente en la administración de ingresos y costos. Este resultado fortalece el patrimonio de la asociación y permite proyectar inversiones futuras en infraestructura.



**LEONARDO CAMACHO PINZON**

Representante Legal



**MARIA DE LOS ANGELES ALBA GARCIA**

C.C. 30,203,090 BARBOSA

CONTADOR PUBLICO TP120233-T