

JUNTA ADMINISTRADORA DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO RURAL FIVESAMON

NIT: 813,003,563 - 8

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A: 31 de diciembre de 2018

ACTIVOS

Corriente:

Efectivos y equivalentes al efectivo	7.961.801
Cuentas Comerciales por Cobrar	18.698.473
(-) Estimacion para Cuentas Incobra	-
Anticipos a Contratistas	549.000
Otros Activos Financieros	50.000
Inventarios	7.372.950
Pagos Anticipados	-
Otros Activos corrientes	-
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES	34.632.224

ACTIVOS NO CORRIENTES

Propiedad de Inversion	-
Inversiones en Asociadas	-
Terrenos y Edificios	-
Muebles y enseres	-
Vehiculos de Motor	-
Equipo de Oficina	2.090.000
Propiedades Planta y Equipo	-
Depreciacion Acumulada	-
Plusvalia	-
Activos Intangibles Distintos de Plu:	4.046.000
Provisiones	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	6.136.000

TOTAL ACTIVOS

40.768.224

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

Nota 4 Prestamos y Creditos	-
Nota 5 Subvenciones de Gobierno	-
Ingreso Diferido	-
Nota 6 Otros Pasivos	1.989.343
Nota 7 Pasivos por Impuestos Diferik	-
Nota 8 Provisiones a Largo Plazo	-
PASIVOS CORRIENTES TOTAL	1.989.343

PASIVOS NO CORRIENTES

Acreedores Comerciales	-
Otras cuentas por pagar	-
Nota 9 Prestamos y Creditos	-
Subvenciones de Gobierno	-
Ingreso Diferido	-
TOTAL PASIVOS NO CTES	-
TOTAL PASIVOS	1.989.343

PATRIMONIO

Capital Social	1.000.000
Superavit de Capital	-
Reservas	-
Resultado de Ejercicios Anter	36.338.885
Resultado del Ejercicio	1.439.996
TOTAL PATRIMONIO	38.778.881

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

40.768.224

Pablo E. Lopez R.

Pablo Enrique Lopez Rodriguez
Representante Legal

Adriana Aponte Leon

Adriana Aponte Leon
Contador
T.P. No. 158120 T.

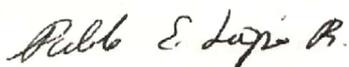
**JUNTA ADMINISTRADORA DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO RURAL
FIVESAMON**

NIT: 813,003,563 - 8

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

A: 31 de diciembre de 2018

CUENTAS			48.063.706
Ingresos de Actividades Ordinarias	Nota 12	48.063.706	
Costo de Ventas	Nota 13		24.933.731
Ganancia Bruta			23.129.975
Otros Ingresos			-
Costo de Distribución			-
Gastos de Administracion	Nota 14		21.816.809
Laborales		735.000	
Honorarios		3.872.330	
Arriendos		-	
Impuestos		-	
Servicios		13.261.500	
Diversos		3.947.979	
Otros Gastos			
Ganancias (perdidas)			1.313.166
Ingresos Financieros			126.830
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS			1.439.996
Impuesto a las Ganancias			
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERC	Nota 15		1.439.996



Pablo Enrique Lopez Rodriguez
Representante Legal



Adriana Aponte Leon
Contador
T.P. No. 158120 T.

JUNTA ADMINISTRADORA DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO RURAL FIVESAMON

NIT: 813,003,563 - 8

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA No. 1

La empresa "JUNTA ADMINISTRADORA DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO RURAL FIVESAMON" NIT 813,003,563 - 8, con Inscripción No. 50700799 de la Cámara de Comercio de Neiva, y con las siguientes actividades económicas 3600 Captación, tratamiento y distribución de agua. Prestación de Servicio de Acueducto en Zona rural de Garzon

NOTA No. 2

La empresa "JUNTA ADMINISTRADORA DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO RURAL FIVESAMON", lleva sus cuentas de acuerdo con las políticas y prácticas contables para la presentación de los Estados Financieros, cumpliendo la normatividad vigente principios de Contabilidad Generalmente aceptados, según el decreto 2420 de 2015.

NOTA No. 3

La empresa "JUNTA ADMINISTRADORA DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO RURAL FIVESAMON", atenta a las normas Contables y Fiscales, aplicación de las Niif, teniendo en cuenta que dichos ajustes repercuten en sus cifras contables implementado por cuanto estas, se han valorado a precios corrientes presentes, conciliados dando como resultado que sus EE. FF., muestran la realidad económica de la Empresa

A: ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	Parciales	Débitos	Créditos
NOTA No. 4			
Disponible - Código 11			
CAJA			192
Caja General	192		
CUENTAS DE AHORROS			7.961.609
COOPERATIVA DE AHORRO COONFIE	3.063.531		
BANCO CAJA SOCIAL	4.898.078		
R/ Su saldo representa valores conciliados a 31 12 2018 los cuales lo conforman la Caja General y Cuenta de ahorro en la Cooperativa Coonfie y una cuenta de Ahorros en el banco Caja Social.			

NOTA No. 5

CLIENTES NACIONALES		18.698.473
CONSUMO - CARGO FIJO	9.105.267	
VENTA DE DERECHOS	9.292.045	
OTROS	301.161	

Registran valor de las Cuentas por Cobrar por concepto de Cargo fijo, consumo y el saldo de Matrículas. Para el concepto de Otros se registra valores de servicios adicionales como de mantenimiento o asistencia de acometidas y bonos.

NOTA No. 6

ANTICIPO A CONTRATISTAS		549.000
CONTRATISTAS	549.000	

Dentro de los anticipos a Contratistas refleja los valores cancelados para el reporte de la información a la plataforma de la Superintendencia de Servicios y honorarios a Asesorías Contables.

JUNTA ADMINISTRADORA DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO RURAL FIVESAMON

NIT: 813,003,563 - 8

NOTA No. 7

APORTES COONFIE		50.000
COOPERATIVA DE AHORRO COONFIE	50.000	

Registra valor de Aportes que tiene la Junta Administradora de Servicios Fivesamon.

NOTA No.8

INVENTARIOS		7.372.950
ELEMENTOS DE FERRETERIA	7.372.950	

Dentro del Inventario se encuentra el saldo de materiales como tubos de los diferentes calibres, y sus accesorios como son; uniones, codos, bujes, y demás necesarios para el ejercicio de sus labores, al igual que las herramientas.

NOTA No.9

MAQUINARIA Y EQUIPO		2.090.000
EQUIPOS DE COMPUTACION	2.090.000	
INTANGIBLES		4.046.000
LICENCIA SOFTWARE	4.046.000	

Registra saldo del Equipio de computo y el valor del software para la facturación y registro del recaudo.

TOTAL ACTIVOS		<u>40.768.224</u>
----------------------	--	--------------------------

NOTA No. 10

CUENTAS POR PAGAR			630.633
A SUSCRIPTORES	551.845		
RETENCION EN LA FUENTE	78.788		
SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES			301.400
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS SALUD	97.700		
APORTES ADMINISTRADORES DE ARL	8.200		
FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS	125.000		
APORTES A ICBF, SENA Y CCF	70.500		
PRESTACIONES SOCIALES			1.057.310
CESANTIAS	724.540		
INTERESES SOBRE CESANTIAS	7.250		
VACACIONES	325.520		
PRIMA DE SERVICIOS	-		
TOTAL PASIVOS			1.989.343

JUNTA ADMINISTRADORA DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO RURAL FIVESAMON

NIT: 813,003,563 - 8

En este rubro nos refleja el saldo total de los valores cancelados por los usuarios del servicio de forma anticipada al 31 de Diciembre de 2018 y / o prestamo realizado para pagos o compras a 31 de Diciembre.

Igualmente registra la Retención causada en el mes de Diciembre por pagar a Enero de 2019. También refleja las obligaciones con relación a la Seguridad Social del Fontanero y Prestaciones sociales , quien es el personal vinculado a la Junta Administradora.

NOTA No. 11

PATRIMONIO		38.778.881
	CAPITAL SOCIAL	1.000.000
	EXCEDENTES ACUMULADAS	36.338.885
	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	1.439.996
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>40.768.224</u></u>
TOTALES		<u><u>40.768.224</u></u> <u><u>40.768.224</u></u>

B: ESTADO DE RESULTADO

NOTA No. 12

OPERACIONALES		48.063.706
	SERVICIO DE AGUA	30.954.006
	DERECHO DE AGUA	16.884.700
	OTROS	225.000
NO OPERACIONALES		
FINANCIEROS		126.830
	INTERES	59.484
	REINTEGRO COSTOS Y GASTOS	67.346

Registra ingresos operacionales como el servicio de acueducto, el consumo y cargo fijo causado durante los 12 meses, se registra las ventas de los nuevos derechos y valores adicionales por financiación de medidores y matrículas.

Y No Operacionales del año 2018 corresponde a intereses financieros y menores valores por ajuste en pagos como aprovechamientos y liquidaciones

NOTA No. 13

COSTOS		24.933.731
	ELEMENTOS DE FERRETERIA	2.092.666
	MEDIDORES Y LECTURA	989.000
	FONTANERIAS	21.852.065

JUNTA ADMINISTRADORA DEL SERVICIO DE ACUEDUCTO RURAL FIVESAMON

NIT: 813,003,563 - 8

Dentro del concepto de Costo de ventas registramos compra de materiales de Ferreteria; como tubos, pegantes, herramientas, materiales de para cajillas, pago de labores como mantenimiento limpieza, labores de fontaneria, medidores para cubrir imprevistos a los suscriptores y con facilidad de pago y lograr el continuo servicio y calidad.

NOTA No. 14

GASTOS ADMINISTRATIVOS		21.664.905
LABORALES (Viáticos, dotación)	1.242.830	
HONORARIOS	3.364.500	
SERVICIOS	13.262.000	
GASTOS LEGALES	878.876	
DIVERSOS	2.916.699	
NO OPERACIONALES		151.904
INTERES	11.754	
IMPUESTOS ASUMIDOS	140.150	

En los Gastos Administrativos la Junta Administradora de Servicio de Acueducto incurre en gastos de movilizacion como viáticos para la entrega de facturación y lectura de medidores, y trámites pertinentes con entidades de registro y control como son cámara de Comercio, Alcaldía, CAM, al igual que el transporte de materiales.

Los gastos de Honorarios registra por Asesorias financiera, Elaboración en el Plan de Seguridad Social en el Trabajo.

Los servicios corresponden a pagos de Administración, servicio de correo y procesamiento de datos en programas o plataforma.

Los gastos diversos corresponden a papelería como son factureros, recibos, elementos de aseo, cafetería y de atención al usuario.

NOTA No. 15

EXCEDENTE OPERACIONAL

Registra el Resultado Operacional del año 2018

1.439.996

Pablo E. Lopez R.

Pablo Enrique Lopez Rodriguez
Representante Legal

Adriana Aponte Leon

Adriana Aponte Leon
Contador
T.P. No. 158120 T.

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

103R404223790869

**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 **ADRIANA APONTE LEON** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1077841379 de GARZON (HUILA) Y Tarjeta Profesional No 581207 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 21 días del mes de Marzo de 2019 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.


DIRECTOR GENERAL

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

