

COOPERATIVA DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNAL DE LAS VEREDAS DEL SUR
COOVESUR LTDA ESP
NIT 890.680.138-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2018

ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE	NOTAS	31 DE DIC 2019	31 DE DIC 2018	VARIACION \$	VARIACION %	PASIVO CORRIENTE	NOTAS
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	25.1	131,050	239,553	-108,503	-45%	CUENTAS POR PAGAR	25.6
Caja		2,009	2,500	-491	-20%	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	24,514
Bancos		129,041	237,053	-108,012	-46%	Retención en la Fuente	48,579
						Retención al valor Agregado Iva	853
						Impuesto de Industria y Comercio Retenido	555
						Impuestos Contribuciones y Tasas	86
						Avances y Anticipos Recibidos	2,542
							19
DEUDORES COMERCIALES	25.2	222,537	277,124	-54,587	-20%	BENEFICIO EMPLEADOS	25.7
Clientes						Cesantías Consolidadas	13,410
Venta de Bienes		6,225	18,446	-10,221	-62%	Vacaciones Consolidadas	1,509
Prestación de Servicios (matrículas)		92,451	118,789	-26,338	-22%	Vacaciones Consolidadas	9,976
Servicios Públicos		174,716	126,349	-48,366	-38%		
Anticipos y Avances		798	15,789	-15,789	-24%		
Anticipos Salidos a Favor por Impuestos y		18,500	27,817	-9,317	-34%		
Otros Deudores		11,551	16,710	-5,159	-31%		
Deudores de Dificil Cobro		-81,707	-45,037	-36,669	81%		
Deudores de Dificil Cobro							
INVENTARIOS	25.3	89,057	238,515	-149,458	-63%	OTROS PASIVOS	25.8
Material para la Prestación del Servicio		89,057	238,515	-149,458	-63%	Recaudo a Favor de Terceros	25,618
						Ingresos Recibidos por Anticipado	596
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		442,644	755,192	-312,548	-41%		
ACTIVO NO CORRIENTE						TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,233,688
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	25.4	1,324,994	1,249,307	75,688	6%		
Torrenos		121,015	121,015		0%		
Construcciones en Curso		176,566	170,266	6,300	4%		
Edificaciones		424,138	324,177	99,960	31%		
Plantas Ductos y Tunel		924,247	924,247		0%		
Redes Líneas y Cables		18,336	14,436	3,900	26%		
Maquinaria y Equipo		8,841	8,841		0%		
Muebles y Enseres y Equipo de Oficina		351,264	351,264		0%		
Equipo de Computo y Comunicación					11%		
Depositos							
OTROS ACTIVOS	25.5	2,649	2,834	-184	-7%	PATRIMONIO	1,628,132
Gastos Pagados por Anticipos		1,149	1,334	-184	-14%	Aportes Sociales	478,984
INTANGIBLES						Reservas	18,412
Licencias		4,102	4,102		0%	Excedente o (Pérdida) del Ejercicio	170,080
Servidumbre		1,500	1,500		0%	Resultado de Ejercicios Anteriores	27,731
Amortización Acumulada		-4,102	-4,102		0%	Superavit	11,440
						Ganancias (Pérdidas) Balance de Apertura	939,897
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,327,644	1,252,140	75,503	6%	TOTAL PATRIMONIO ... \$	1,628,132
TOTAL ACTIVOS		1,770,287	2,007,332	-237,044	-12%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ... \$	1,770,287

MONICA GORDILLO BEJANCIO
Representante Legal

LIGIA GOMEZ MORENO
Contador Público
T P 23364-T

ANILIA MARTINEZ
Revisora Fiscal
T P 68621-T

COOPERATIVA DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNAL DE LAS VEREDAS DEL SUR

COOVESUR LTDA ESP

NIT 890.680.138-6

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019-2018
(Cifras en miles de pesos Colombianos)

	NOTAS	2019	2018	VARIACION \$	VARIACION %
INGRESOS		811,943	1,050,979	-239,036	-0.23
INGRESOS OPERACIONALES	25.13	723,571	953,506	-229,935	-24%
Bienes Comercializados		9,444	21,845	-12,401	-57%
SERVICIO DE ACUEDUCTO		556,468	578,287	-21,819	-4%
Cargo Fijo		198,618	178,123	20,495	12%
Consumo		334,941	281,883	53,058	19%
Reconexiones		550	312	238	76%
Cuota Admision		17,390	110,936	-93,546	-84%
Multas por conexión fraudulenta		4,969	7,033	-2,065	-29%
OTROS SERVICIOS(MATRICULAS DE AGUA)		60,160	357,375	-297,215	-83%
Convenio 448 Alcaldia		99,960		99,960	100%
(-)DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS		-2,461	-4,001	1,540	-38%
OTROS INGRESOS	25.13	88,372	97,473	-9,101	-9%
Ingresos Financieros		10,184 ¹	13,544 ¹	-3,360	-25%
Cuentas en participacion		5,000	60,000	-55,000	-92%
Comision sobre convenios		1,995	1,771	224	13%
Ingresos por Aprovechamientos		68,193 ¹	18,158 ¹	50,035	276%
Donaciones		3,000	4,000	-1,000	-25%
COSTO DE VENTAS	25.14	518,622	684,641	-166,019	-24%
COSTOS DE VENTA DE BIENES		154,894	342,182	-187,288	-55%
(-)Costo de Venta de Bienes					
COSTO DE PRODUCCION O DE OPERACION	25.14	363,728	342,458	21,269	6%
(-) MANO DE OBRA DIRECTA		179,930	172,013	7,918	5%
Sueldos de Personal		83,502	80,576	2,926	4%
Horas Extras y Festivos		21,995	20,667	1,328	6%
Vacaciones		3,716	5,475 ¹	-1,759	-32%
Bonificacion Especial de Recreacion			300	-300	-100%
Subsidio Alimentacion		3,525	3,504	20	1%
Subsidio de Transporte		6,485	6,022	463	8%
Cesantias		9,675	9,085	589	6%
Intereses Sobre Cesantias		1,119	1,090	29	3%
Dotacion y Suministro a Trabajadores		5,632	4,158	1,474	35%
Aportes a Caja de Compensacion Familiar		4,404	3,976	428	11%
Aportes a ICBF		3,298	2,982	316	11%
Aportes a Seguridad Social		9,344	8,579	765	9%
Aportes al Sena		2,199	1,988	210	11%
Salud Ocupacional			575	-575	
Riesgos Profesionales		2,167	2,021	145	7%
Prima de Servicios		9,681	9,085	595	7%
Cotizacion a Admonde Regimen		13,191	11,929	1,262	11%
(-) OTROS COSTOS INDIRECTOS		183,798	170,446	13,352	8%
Estudios y Proyectos			1,772	-1,772	
Transportes Fletes y Acarreos		4,094	5,537	-1,443	-26%
Costos por Control de Calidad		4,285	5,033	-748	-15%
Elementos de Aseo Cafeteria y Lavanderia		317	515	-198	-38%
Otros Costos Generales		11,394 ¹	12,290 ¹	-896	-7%
Deterioro de Activos		33,521 ¹	32,524 ¹	998	3%
Consumo de Insumos Indirectos		32,048	34,048	-2,000	-6%
Ordenes y Contratos de Mantenimiento		85,905 ¹	69,582 ¹	16,323	23%
Servicios Publicos		7,207	6,526	681	10%
Materiales y Otros Costos de Operación		1,483	1,484	-1	0%
Seguros		478	449	29	6%
Impuestos y Tasas		3,065 ¹	686	2,379	347%
EXCEDENTE EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO		293,321	366,339	-73,017	-20%

	NOTAS	2016	2017	VARIACION \$	VARIACION %
(-) GASTOS OPERACIONALES	25.15	255,859	335,924	-80,064	-24%
ADMINISTRACION	25.15.1	255,859	335,924	-80,064	-24%
Sueldos y Salarios		46,377	48,248 ⁿ	-1,871	-4%
Gastos de Representacion		342	865	-522	-60%
Vacaciones		2,478	3,695 ⁿ	-1,217	-33%
Bonificaciones		1,855 ⁿ		1,855	100%
Auxilio de Transporte		2,102	2,393	-291	-12%
Cesantias		4,255	4,293 ⁿ	-38	-1%
Intereses a la Cesantia		511	515 ⁿ	-4	-1%
Dotacion y Sumistro a Trabajadores		2,221	1,014	1,208	119%
Viaticos			352	-352	-100%
Prima de Servicios		4,259	4,293 ⁿ	-34	-1%
Subsidio Alimentacion		6,481	6,294	187	3%
Contribuciones Imputadas		5,878	6,301	-423	-7%
Salud Ocupacional			287	-287	-100%
Contribuciones Efectivas		7,827	7,995	-168	-2%
Aportes sobre Nomina		2,449	2,470	-21	-1%
Comisiones, Honorarios y Servicios		31,275	31,919	-644	-2%
Obras y Mejoras en Propiedad Ajena		10		10	100%
Vigilancia y Seguridad		2,513	2,369	144	6%
Mantenimientos		340	80	260	324%
Servicios Publicos		5,428	7,864	-2,436	-31%
Arrendamientos		20,492	85,230	-64,738	-76%
Viaticos y Gastos de Viaje		446	70	376	537%
Publicidad y Propaganda		730	80	650	813%
Fotocopias		411	548	-137	-25%
Comunicaciones y Transporte		97	1,186	-1,089	-92%
Contingencia Demanda Federacion			25,170 ⁿ	-25,170	-100%
Seguros Generales		1,926	2,043	-116	-6%
Diseño y Estudios			600 ⁿ	-600	-100%
Servicio de Aseo Cafeteria y Restaurante		3,757	4,290	-532	-12%
Elementos de Aseo Cafeteria y Lavanderia		2,196	2,767	-571	-21%
Otros Gastos Generales		32,515 ⁿ	36,377 ⁿ	-3,862	-11%
Impuestos Contribuciones y Tasas		8,712	9,036	-324	-4%
Deterioro(provision cartera)		55,855 ⁿ	35,494	20,361	57%
Amortizacion,Depreciacion		2,121 ⁿ	1,788 ⁿ	333	19%
EXCEDENTES OPERACIONAL		37,462	30,415	7,047	23%
(-) GASTOS NO OPERACIONALES	25.15.2	11,305	2,684	8,621	321%
Financieros		6,959	2,092	4,866	233%
Extraordinarios		4,346 ⁿ	527	3,820	725%
Ajuste Periodos Anteriores			65	-65	-100%
EXCEDENTE Y/O (PERDIDA) DEL EJERCICIO		26,157	27,731	-1,574	-6%

MONICA GORDILLO BETANCURT
Representante Legal

LIGIA GOMEZ MORENO
Contador Publico
TP 23364-T

PATRICIA MARTINEZ
Revisora Fiscal
TP 68621-T

COOPERATIVA DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNAL DE LAS VEREDAS DEL SUR

COOVESUR LTDA ESP

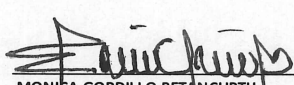
NIT 890.680.138-6

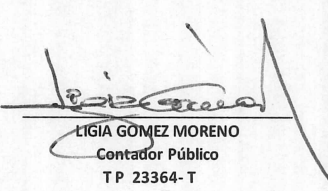
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

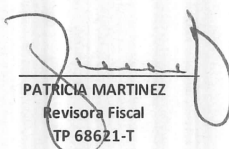
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019-2018

(Cifras en miles de pesos Colombianos)

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPEI	2019	2018	VARIACIÓN \$	VARIACION %
EXCEDENTES NETOS	26,157	27,731	-1,574	-6%
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL DISPONIBLE	72,312	56,900	15,412	27%
Depreciacion por Deterioro	35,643	33,056	2,586	8%
Amortizaciones		1,181	-1,181	-100%
Deterioro Cartera	36,669	22,662	14,007	62%
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	98,469	84,630	13,839	16%
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES	-95,641	-118,648	23,006	-19%
Aumento o Disminucion-Deudores Comerciales	17,918	-109,565	-127,482	116%
Aumento o Disminucion Inventarios	149,458	-203,315	-352,774	174%
Aumento o Disminucion Otros Activos	184	-35	-220	622%
Aumento o Disminucion Cuentas por Pagar	-165,423	71,798	237,221	330%
Aumento o Disminucion-Obligaciones Laborale:	-799	11,214	12,012	107%
Aumento o Disminucion Otros Pasivos	-89,610	104,156	193,766	186%
Aumento o Disminucion Reservas	19,412	-35,915	-55,326	154%
Aumento o Disminucion Aportes Sociales	950	7,100	6,150	87%
Resultado Del Ejercicio 2018	-27,731	35,915	63,645	177%
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES I	2,828	-34,017	36,845	-108%
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVE	-111,330	-11,938	99,392	-833%
INVERSIONES				
Aumento o Disminucion- en Intangibles				0%
Aumento o Disminucion PPYE	-111,330	-11,938	-99,392	833%
FLUJO DE EFECTIVO NETO				
VARIACION NETA DEL DISPONIBLE	-108,503	-45,955	-154,458	336%
DISPONIBLE A PRINCIPIO DEL AÑO	239,553	285,508	45,955	16%
DISPONIBLE AL FINAL DEL AÑO	131,050	239,553	108,503	45%


MONICA GORDILLO BETANCURTH
Representante Legal


LIGIA GÓMEZ MORENO
Contador Público
T P 23364- T


PATRICIA MARTINEZ
Revisora Fiscal
TP 68621-T

COOPERATIVA DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNAL DE LAS VEREDAS DEL SUR

COOVESUR LTDA ESP

NIT 890.680.138-6

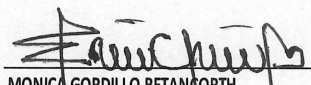
Estado de Cambios en el Patrimonio

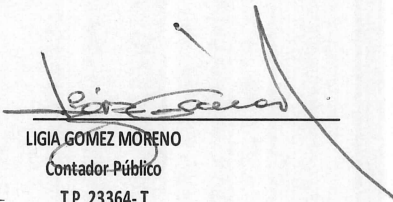
Años que terminó el 31 de diciembre de 2019

(Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2018

(Cifras en miles de pesos Colombianos)

CONCEPTO	31 de dic 2018	AUMENTOS	DISMINUCION	31 de dic 2019
Capital	478,984	950		479,934
Reservas	170,080	19,412		189,492
Superavit por Donaciones	11,440			11,440
Excedente y/o (Pérdida) del Ejercicio	27,731		1,574	26,157
Ganancias(perdida) Balance De Prueb.	939,897			939,897
TOTAL PATRIMONIO	1,628,132	20,362	1,574	1,646,920


MONICA GORDILLO BETANCORTH
Representante Legal


LIGIA GOMEZ MORENO
Contador Público
TP 23364-T


PATRICIA MARTINEZ AVILA
Revisora Fiscal
TP 68621-T

COOPERATIVA DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNAL DE LAS VEREDAS DEL SUR
PROYECTO DE DISTRIBUCION DE EXCEDENTES
2019

LEY 79 DE 1988

UTILIDADES 2019

Proteccion de Aportes	20%	5.231.428	26.157.141
Fondo de Solidaridad	10%	2.615.714	
Fondo de Educacion	20%	<u>5.231.428</u>	-13.078.570

A DISPOSICION DE LA ASAMBLEA	50%		13.078.570
-------------------------------------	------------	--	-------------------