

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO VEREDA LA CHUSCALA
NIT .811.025.586-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A CORTE 31/12/2017
(Expresado en pesos Colombianos)

	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO	
Efectivo Y Equivalentes De Efectivo	60.186.248	28.407.169	Proveedores	150.700
Cuentas por cobrar	44.279.147	71.303.845	Cuentas por pagar	1.828.000
Deterioro de Cartera	-	-	Impuestos Corrientes	-
Inventarios Corrientes	-	-	Beneficios Laborales	3.675.329
Deterioro de Inventario	-	-	Anticipos y avances recibidos	1.948.989
Gastos Pagados Por Anticipado	-	-		14.726.378
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	104.465.395	99.711.014	TOTAL PASIVO CORRIENTE	5.654.029
ACTIVO NO CORRIENTE			Otros pasivos financieros no corrientes	30.330.898
Propiedad, Planta & Equipo	118.082.737	118.001.232	Otros pasivos no financieros no corrientes	-
Intangibles	-	-	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	30.330.898
Cargos Diferidos	-	-	TOTAL PASIVO	35.984.927
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	118.082.737	118.001.232	PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	
TOTAL ACTIVO	222.548.132	217.712.246	Capital suscrito y pagado	16.901.482
			Superavit de capital	-
			Reserva Legal	-
			Excedentes Reinvertidos	126.865.565
			Excedentes Acumulados	104.864.002
			Ajustes Adopcion Primera Vez NIIF	-
			excedente de ejercicio	42.796.158
			TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	185.563.205
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	222.548.132
				217.712.246


ISABEL CRISTINA BETANCUR ROJAS
 Representante Legal


ISABEL CRISTINA BETANCUR ROJAS
 Contador Público T.P. 144106-T

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO VEREDA LA CHUSCALA

NIT.811.025.586-4

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en pesos Colombianos)

	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2017</u>	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2016</u>
Ingresos por Actividades Ordinarias	278.193.835	253.762.609
(-) Devoluciones en Ventas	-	-
Ventas Netas	278.193.835	253.762.609
Costo de ventas	- 167.120.146	- 501.411.241
Depreciaciones	- 10.515.702	- 9.035.928
Amortizaciones	-	-
Total Costos	- 177.635.848	- 510.447.169
Margen Bruto	100.557.987	- 256.684.560
Gastos de Administracion	- 49.509.832	- 56.244.485
Gastos Operacionales de Ventas	- 120.456	- 90.054
Depreciaciones	- 3.389.740	- 1.009.960
Amortizaciones	-	-
Total Gastos Administracion Y ventas	- 53.020.028	- 57.344.499
Ganancia (pérdida) por actividades de operación	47.537.959	- 314.029.059
Ingresos No Operacionales	13.118.051	350.023.607
Gastos Financieros	- 17.859.852	- 13.992.985
Deterioro de Cartera	-	-
Otros Gastos	-	-
Ganancia (Perdida) Antes de Impuestos	42.796.158	22.001.563
Provision para impuesto sobre la renta	-	-
Ganancia (Perdida) del Ejercicio	42.796.158	22.001.563


FROILAN ARBOLEDA
 Representante Legal


ISABEL CRISTINA BETANCUR ROJAS
 Contador Público T.P 144106-T

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO VEREDA LA CHUSCALA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA EL AÑO
TERMINADO EL 31 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	2017
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
Ganancia del período		42.796.158
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo		13.905.442
Cambios en activos y pasivos de operación		
(Disminución) en proveedores	-	15.816.039
(Disminución) en deudores comerciales y otros		27.024.698
Aumento en cuentas por pagar		402.121
Aumento en obligaciones laborales		1.726.340
Anticipos y avances recibidos	-	14.726.378
<i>Efectivo neto generado por actividades de operación</i>		55.312.342
Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Compras de propiedades, planta y equipo		(13.986.947)
<i>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</i>		(13.986.947)
Flujos de efectivo por actividades de financiación:		
Pago de préstamos e intereses	-	9.546.316
<i>Efectivo neto utilizado en actividades de financiación</i>		(9.546.316)
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo		31.779.079
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período		28.407.170
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período		60.186.249

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO VEREDA LA CHUSCALA
NIT.811.025.586-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A CORTE 31/12/2017
(Expresado en pesos Colombianos)

CONCEPTO	Saldo a <u>Diciembre 2016</u>	AUMENTO	DISMINUCION	Saldo a <u>Diciembre 2017</u>
Capital social	16.901.482		-	16.901.482
Superávit de capital	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-
Revalorización del patrimonio	-	-	-	-
Ganancia del Ejercicio	22.001.563	20.794.594	-	42.796.157
Ganancias Acumuladas	104.864.002	22.001.563	-	126.865.565
Superávit por valorizaciones	-	-	-	-
Resultado por convergencia	-	-	-	-
	143.767.047	42.796.157	-	186.563.205


FROILAN ARBOLEDA
 Representante Legal


ISABEL CRISTINA BETANCUR ROJAS
 Contador Público T.P 144106-T

**ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO
VEREDA LA CHUSCALA**

ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Contenido

Nota 1 – INFORMACION GENERAL.....	3
Nota 2 – PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.....	3
2.1 Periodo contable.....	3
2.2. Bases de preparación.....	3
2.3. Características generales para la presentación de estados financieros.....	4
2.4. Hechos ocurridos después de la fecha del balance.....	4
2.5. Cambios en políticas contables	4
2.6. Responsabilidad de la información y Estimaciones y juicios contables	5
Nota 3 – PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.....	5
3.1. Efectivo y equivalente al efectivo.....	6
3.2 Instrumentos financieros.....	6
3.3 Propiedad, Planta Y Equipo	7
3.4. Reconocimiento de ingresos	8
Nota 4. DETALLE DE CUENTAS PERIODO EN ESTUDIO	9
4.1. Efectivo y equivalentes de efectivo	9
4.2. Clientes y Deudores	9
4.3. Propiedad, planta y Equipo.....	10
4.4.Cuentas comerciales y cuentas por pagar corrientes y no corrientes	10
4.5. Ingresos ordinarios	10
4.6 Costos.....	11
4.6. Gastos de operación y Financieros	12

Nota 1 – INFORMACION GENERAL

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO VEREDA LA CHUSCALA

Es una entidad sin ánimo de lucro, la cual fue constituida por documento privado constituida el 23 de Julio de 2000 e inscrita en Cámara de Comercio de Aburra sur el 20 Septiembre de 2000 en el libro 1 del registro de entidades sin animo de lucro, bajo el Número 1593. Su domicilio principal es la Vereda La Chuscala, municipio de Caldas, Antioquia, Colombia. El término de duración de la persona jurídica es el 22 de Julio de 2030.

En desarrollo de su objeto social podrá ejecutar toda clase de actividades dirigidas a la captación, tratamiento y distribución de agua CIIU 3600. (Art 359 E.T, Actividades de desarrollo social, Numero 5, Literal b, Desarrollo, promoción, mejoramiento de la calidad y cobertura de los servicios públicos y los servicios públicos domiciliarios.

Las cifras presentadas en todos los informes que conforman el juego completo de Estados financieros, así como en sus respectivas revelaciones están expresadas en pesos colombianos.

Nota 2 – PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Periodo contable

Los Estados Financieros individuales con corte al 31 de diciembre de 2017, han sido preparados siguiendo el marco normativo de las NIIF para pymes (Normas Internacionales de Información Financiera) vigentes, emitidas por el IASB (Junta de Estándares Internacionales de Contabilidad, por sus siglas en inglés), conceptos que fueron aplicados de manera uniforme a los períodos cubiertos, por lo que reflejan fielmente el patrimonio y la situación financiera de **ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO VEREDA LA CHUSCALA** para el periodo antes mencionado, así como el resultado de sus operaciones.

2.2. Bases de preparación

Los presentes estados financieros de **ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO VEREDA LA CHUSCALA** comprenden estado de situación financiera, estado de resultado integral , y sus correspondientes notas, las cuales han sido preparadas y presentadas de acuerdo con Normas

Internacionales de Información Financiera para Pymes emitidas en mayo de 2015 y aprobadas en Colombia a través de los decretos 2420 y 2496 de diciembre de 2015.

2.3. Características generales para la presentación de estados financieros

Las siguientes características se tendrán en cuenta en desarrollo de la elaboración y presentación de los Estados financieros a realizar posterior al periodo de transición:

- Presentación razonable y cumplimiento de las NIIF para Pymes
- Hipótesis de negocio en marcha
- Materialidad (importancia relativa) y agrupación de datos
- Información comparativa
- Uniformidad en la presentación

Los aspectos relacionados no difieren significativamente de las características actuales bajo COLGAAP.

Se mantendrá la presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros de un periodo a otro, para conservar la uniformidad de las partidas.

2.4. Hechos ocurridos después de la fecha del balance

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2017 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretaciones de los mismos.

2.5. Cambios en políticas contables

La Compañía cambiará la política contable sólo si tal cambio es requerido por otra NIIF para Pymes o si este lleva a que los estados financieros suministren información más fiable y relevante sobre los efectos de las transacciones que afecten la situación financiera, el rendimiento financiero o los flujos de efectivo.

Un cambio en una política contable se tratará de la siguiente manera:

- Si el cambio de la política es de forma voluntaria, La Compañía ajustará los saldos iniciales de cada componente afectado del patrimonio para el periodo anterior más antiguo que se presente, como si la nueva política se hubiese estado aplicando siempre (aplicación retroactiva), salvo que su aplicación sea impracticable.
- Si el cambio de la política es derivado de la aplicación inicial de una nueva NIIF para Pymes, La Compañía observará las disposiciones transitorias específicas en la NIIF para

Pymes, si la nueva NIIF para Pymes no tiene disposiciones transitorias se aplicará el punto anterior.

- Si la aplicación de la NIIF para pymes se hace de forma anticipada, se tomará como si fuese un cambio de política por aplicación inicial de una nueva NIIF para Pymes.

Los cambios en estimaciones contables se reconocerán de forma prospectiva afectando los resultados del periodo actual y los futuros.

La Compañía corregirá los errores materiales de periodos anteriores, de forma retroactiva, en los primeros estados financieros formulados después de haberlo descubierto, re-expresando la información comparativa para el periodo o periodos anteriores en los que se originó el error; salvo que sea impracticable determinar el efecto que deriva.

2.6. Responsabilidad de la información y Estimaciones y juicios contables

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del representante legal de la **ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO VEREDA LA CHUSCALA**, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF. En la preparación de los estados financieros se han utilizado determinadas estimaciones realizadas por la Administración de la asociación, para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos.

La preparación de los estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice estimaciones y supuestos relacionados con los montos reportados de activos y pasivos y revelaciones de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y los montos reportados de ingresos y gastos durante el período. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las partidas importantes sujetas a dicha estimación y supuestos incluyen la valuación de provisión de deudores incobrables, inventarios y obligaciones medioambientales.

Nota 3 – PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las premisas utilizadas por la **ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO VEREDA LA CHUSCALA** para elaborar los Estados Financieros bajo las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes, son las que se detallan a continuación:

3.1. Efectivo y equivalente al efectivo

El efectivo y equivalentes el efectivo reconocido en los estados financieros comprende el efectivo en caja y cuentas bancarias y otras inversiones con liquidez y a la vista y que no presentan ningún tipo de restricción de uso en el transcurso normal de las operaciones.

3.2. Instrumentos financieros

Los activos y pasivos financieros se reconocen cuando la compañía, se convierte en parte contractual de los instrumentos financieros, los cuales son medidos inicialmente al valor razonable ajustado teniendo en cuenta el costo de la transacción.

Los activos financieros se dan de baja cuando los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo expiran o cuando todos sus riesgos y beneficios son transferidos a un tercero; un pasivo financiero se le da de baja cuando es pagado o cuando expira.

Para la medición subsecuente, los activos financieros diferentes a los de alta liquidez se clasifican en las siguientes categorías después de su reconocimiento inicial:

- Prestamos y cuentas por cobrar
- Deudores (clientes, provisiones de ingresos, proveedores y trabajadores)

Los préstamos, cuentas por cobrar y deudores están sujetos a evaluación de deterioro por costo amortizado utilizando el método de tasa de interés efectivo, al menos cada período de reporte, para identificar si hay evidencia de su pérdida de valor.

Para cada una de las categorías de instrumentos financieros, hay criterios diferentes para calcular el deterioro.

Las cuentas por cobrar a compañías vinculadas y partes relacionadas se realizaran cuando tengan una antigüedad superior a 1 año.

Para las otras categorías se calculará atendiendo las condiciones contractuales que dieron origen al instrumento financiero y/o cuando haya evidencia de que habrá incumplimiento en su pago y que por tanto se estima que se presentarán futuras reducciones.

Todos los ingresos y gastos relacionados con Instrumentos Financieros Activos reconocidos en el estado de resultados se presentan detallados en los gastos financieros, ingresos financieros

u otros ítems financieros, excepto por el deterioro de deudores, los cuales se presentan en otros gastos.

Los pasivos financieros de la compañía incluyen:

- Obligaciones financieras
- Proveedores
- Cuentas por pagar
- Beneficios laborales
- Pasivos diferidos (ingresos recibidos por anticipados)
- Otros pasivos

Los pasivos financieros están sujetos a evaluación al menos en cada período de reporte, en caso de que se evidencie un incumplimiento en los plazos contractuales de pago o cancelación, utilizando para ello el método del costo amortizado.

3.3. Propiedades, plantas y equipo

Las Propiedades, planta y equipo se registran al costo y se presentan netos de su depreciación acumulada y deterioro acumulado de valor en caso que exista, excepto por los terrenos los cuales no están sujetos a depreciación.

El costo incluye el precio de adquisición (neto de descuentos comerciales y partidas similares) y todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la Administración.

Un elemento de propiedades, planta y equipo es dado de baja en el momento de su disposición o cuando no se esperan futuros beneficios económicos de su uso. Cualquier utilidad o pérdida que surge de la baja del activo (calculada como la diferencia entre el valor neto de disposición y el valor en libros del activo) es incluida en el estado de resultados en el ejercicio en el cual el activo es dado de baja.

La depreciación comienza cuando los bienes se encuentran disponibles para ser utilizados, esto es, cuando se encuentran en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la Administración.

La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil técnica de los activos, hasta el monto de su valor residual, de existir. Las vidas útiles técnicas estimadas por categoría son las siguientes:

Categoría - Clase de Activo	Rango Vida Útil (Años)
Mejoras a propiedades	2-5
Maquinaria y Equipo	10
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	10
Equipo de Cómputo y Telecomunicaciones (IT)	5
Vehículos de motor	3-5

Los valores residuales de los activos, las vidas útiles y los métodos de depreciación se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera.

3.4. Reconocimiento de Ingresos

LA ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO VEREDA LA CHUSCALA aplicará para el reconocimiento, la medición y revelaciones de ingresos producto de los servicios prestados a los usuarios del acueducto en el periodo, los criterios de reconocimiento y medición definidos según corresponda. Los ingresos de actividades ordinarias son los incrementos de beneficios económicos durante el periodo, que se generan en la realización de las actividades ordinarias y/o los otros ingresos que aumentan el patrimonio, los ingresos se reconocen solamente cuando el importe pueda medirse con fiabilidad y sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

Cuando en una misma transacción confluyan diversos elementos (bienes y/o prestación de servicios), el criterio usado para el reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias se aplicará por separado a cada transacción, identificando para esto los componentes de cada operación.

Los ingresos por venta de bienes se reconocen cuándo se ha transferido al comprador los riesgos y ventajas significativos en cumplimiento de las condiciones.

Los ingresos por venta de servicios se reconocen considerando el grado de terminación de la prestación final del periodo sobre el que se informa y puede ser estimado con fiabilidad, en cumplimiento de las condiciones.

Los ingresos financieros corresponden a los valores que se reciben por el uso de efectivo, de equivalentes al efectivo o inversiones, por rendimientos que se obtiene de las financiaciones otorgadas; Los intereses deberán reconocerse utilizando el método del interés efectivo, se reconocerán los ingresos por intereses de mora sólo cuando sea probable que los beneficios económicos asociados con la transacción ingresen a la Asociación.

Nota 4. DETALLE DE CUENTAS PERIODO EN ESTUDIO

A continuación, se revela para cada una de las cuentas que forman parte del Estado de la Situación Financiera y El estado de resultados, la información solicitada por cada una de las normas NIIF para Pymes que les aplica y demás consideradas de importancia por la administración de la organización:

4.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

DESCRIPCION	2017	2016
Caja	\$ 8.214.580	\$ 7.719.113
Bancos	\$ 51.002.825	\$ 19.982.057
Aportes sociales en la cooperativa CONFIAR	\$ 968.844	\$ 706.000
TOTAL	\$ 60.186.249	\$ 28.407.170

Los valores registrados en estas cuentas corresponden a partidas que cumplen con las definiciones expresadas y adoptadas de acuerdo con las políticas contables que se explica en el numeral 3.1 de las presentes revelaciones y de conformidad con las mismas ninguna tiene restricciones de uso o fuente por ende toda la información y los valores contenidos en la presente revelación hacen parte integral del disponible de la Asociación para la ejecución de sus actividades ordinarias.

4.2. Clientes y Deudores

LA ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO VEREDA LA CHUSCALA reconoce como un activo financiero, un derecho de cobro, ya que se tiene una intención de mantener los activos para obtener los flujos de efectivo.

DESCRIPCION	2017	2016
Clientes	\$ 44.279.148	\$ 60.406.573
Anticipos y Avances	\$ -	\$ 10.897.272
TOTAL	\$ 44.279.148	\$ 71.303.845

4.3. Propiedad, planta y equipo.

Clasificación de la Propiedad, Planta y Equipo, utilizados para el desarrollo de la actividad económica del acueducto.

DESCRIPCION	Terrenos	Maquinaria y Equipo	Muebles y Enseres	Equipos Informaticos	Total Activos 2017
Saldo a 31-12-2016	\$ 71.100.000	\$ 90.359.279	\$ 2.477.740	\$ 5.767.459	\$ 169.704.478
Compras del periodo		\$ 11.526.247	\$ 1.270.700	\$ 1.190.000	\$ 13.986.947
Depreciaciones años anteriores		\$ (48.222.403)	\$ (1.186.108)	\$ (2.294.735)	\$ (51.703.246)
Depreciaciones del 2017		\$ (10.515.702)	\$ (1.766.248)	\$ (1.623.492)	\$ (13.905.442)
Saldo a 31-12-2017	\$ 71.100.000	\$ 43.147.421	\$ 796.084	\$ 3.039.232	\$ 118.082.737

4.4. Cuentas comerciales y cuentas por pagar corrientes y no corrientes

Las cuentas por pagar son instrumentos financieros, que generan la obligación de efectuar un pago en efectivo u otro instrumento financiero, esto sucede como contraprestación de un servicio recibido o un bien adquirido.

DESCRIPCION	2017	2016
Proveedores	\$ 150.700	\$ 15.966.739
Cuentas por pagar	\$ 1.828.000	\$ 1.425.879
Beneficios laborales	\$ 3.675.329	\$ 1.948.988
Anticipos y avances recibidos	\$ -	\$ 14.726.379
TOTAL	\$ 5.654.029	\$ 34.067.986

Las cuentas por pagar son dadas de baja por la compañía cuando la obligación ha sido pagada o cancelada o bien su exigencia haya expirado. Cuando un pasivo es reemplazado por otro pasivo financiero, la compañía cancela el original y reconoce un nuevo pasivo financiero, las diferencias que se pudieran producir de tales reemplazos de pasivos financieros son reconocidas en los resultados del año en que ocurran.

4.5. Ingresos ordinarios

LA ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO VEREDA LA CHUSCALA, las consignaciones recibidas se reconocen como ingresos por actividades ordinarias en el periodo.

Los ingresos ordinarios se presentan netos y su medición se hace utilizando el valor razonable de la contrapartida recibida.

Al cierre de éste periodo la Compañía recibió los ingresos operacionales por valor de \$ 278.193.835 y otros ingresos por valor de \$13.118.051.

DESCRIPCION	2017	2016
INGRESOS	\$ 291.311.886,00	\$ 655.002.134,59
OPERACIONALES	\$ 278.193.835,00	\$ 253.762.609,00
Suministro de Agua	\$ 278.193.835,00	\$ 253.762.609,00
Captación, Depuración Y Distribución De Agua	\$ 232.894.179,00	\$ 211.071.315,00
Venta De Medidores	\$ 42.576.550,00	\$ 276.000,00
Reparación Y Cambio De Contador	\$ 1.755.220,00	\$ 42.415.294,00
Servicio De Fontanería	\$ 967.886,00	
NO OPERACIONALES	\$ 13.118.051,00	\$ 401.239.525,59
OTROS INGRESOS	\$ -	\$ 346.520.000,00
Donaciones	\$ -	\$ 346.520.000,00
FINANCIEROS	\$ 2.957.127,00	\$ 1.688.638,00
Intereses	\$ 2.957.127,00	\$ 1.688.638,00
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 9.829.747,00	\$ 118.000,00
Reintegros Costos Y Gastos Ejercicios Anteriores	\$ 9.829.747,00	\$ 118.000,00
DIVERSOS	\$ 331.177,00	\$ 52.912.887,59
Aprovechamientos	\$ 331.177,00	\$ 1.696.968,70
Reinversión Excedentes Cuenta De Control		\$ 51.215.918,89

4.6 Costos

Al cierre de éste periodo la Entidad generó costos por los siguientes conceptos:

DESCRIPCION	2017	2016
COSTO DE PRODUCCION-OPERACION	\$ 177.635.707,68	\$ 510.447.168,75
COSTOS INDIRECTOS	\$ 177.635.707,68	\$ 510.447.168,75
GASTOS DE PERSONAL	\$ 61.660.889,68	\$ 109.632.498,49
HONORARIOS	\$ 17.500.000,00	\$ 5.875.000,00
ARRENDAMIENTOS	\$ 295.000,00	\$ 378.000,00
SERVICIOS	\$ 28.806.575,00	\$ 166.642.324,26
GASTOS LEGALES	\$ -	\$ 1.700.000,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 54.814.805,00	\$ 211.775.751,00
DEPRECIACIONES	\$ 10.515.702,00	\$ 9.035.928,00
DIVERSOS	\$ 4.042.736,00	\$ 5.407.667,00

4.6. Gastos de operación y Financieros

La composición de los gastos de operación a 31 diciembre del 2017 se encuentra conformados así:

DESCRIPCION	2017	2016
GASTOS	\$ 70.879.314,81	\$ 71.337.484,29
OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	\$ 52.899.568,02	\$ 57.254.444,80
OPERACIONALES DE VENTAS	\$ 120.456,00	\$ 90.054,00
NO OPERACIONALES	\$ 17.859.290,79	\$ 13.992.985,49


FROILAN ARBOLEDA
REPRESENTANTE LEGAL


ISABEL CRISTINA BETANCU ROJAS
CONTADOR PÚBLICO T.P. 144106-T