




COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
809.001.398-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2024 - 2023
UNIDAD ACUEDUCTO
 Cifras expresadas en pesos Colombianos
 DECRETO 3022/13 NIIF - NIC
 Ley 1314 de 2009

| | | 2,024 | 2,023 | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION PORCENTUAL |
|--|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------|
| ACTIVOS | | | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | 123,416,575 | 502,656,167 | | |
| Bancos | 1 | 123,416,575 | 502,656,167 | -379,239,592 | -75.45% |
| CUENTAS POR COBRAR | | 195,307,817 | 219,596,024 | | |
| Copropietarios - Acueducto | 2 | 205,299,507 | 229,411,861 | -24,112,354 | -10.51% |
| Deterioro Ingresos por Cobrar | 2 | -9,991,690 | -20,855,120 | 10,863,430 | -52.09% |
| Unidad Administrativa | 2 | - | 3,233,283 | -3,233,283 | -100.00% |
| Trabajadores | 2 | - | 806,000 | -806,000 | -100.00% |
| Anticipos y Avances | 2 | - | 7,000,000 | -7,000,000 | -100.00% |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 318,724,392 | 722,252,191 | -403,527,799 | -55.87% |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | | | | |
| ACTIVO FIJO | 3 | 244,787,781 | 163,618,769 | 81,169,012 | 0.00% |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | 244,787,781 | 163,618,769 | 81,169,012 | 49.61% |
| TOTAL ACTIVO | | 563,512,173 | 885,870,960 | -322,358,787 | -36.39% |
| PASIVOS | | | | | |
| CUENTAS POR PAGAR | | | | | |
| Cuentas por Pagar U.Administración | 4 | 10,002,850 | - | 10,002,850 | 100.00% |
| Cuentas Comerciales Por Pagar | 4 | 6,477,663 | - | 6,477,663 | 100.00% |
| Retencion en la fuente por pagar | 4 | 664,612 | 290,240 | 374,372 | 128.99% |
| Impuestos Gravámenes y Tasas | 4 | 34,755,867 | 31,910,172 | 2,845,695 | 8.92% |
| Beneficios a los empleados | 4 | 6,265,880 | 5,669,965 | 595,915 | 10.51% |
| OTROS PASIVOS | 5 | 69,196,077 | 21,840,184 | 47,355,893 | 216.83% |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 127,362,949 | 59,710,561 | 67,652,388 | 113.30% |
| TOTAL PASIVO | | 127,362,949 | 59,710,561 | 67,652,388 | 113.30% |
| PATRIMONIO | | | | | |
| Edificios Planta y Redes | 6 | 249,559,373 | 166,578,642 | 82,980,731 | 49.81% |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 6 | 155,837,692 | 450,052,862 | -294,215,170 | -65.37% |
| Superavit / deficit presente ejercicio | 6 | 30,752,159 | 209,528,895 | -178,776,736 | -85.32% |
| TOTAL PATRIMONIO | | 436,149,224 | 826,160,399 | -390,011,175 | -47.21% |
| TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | | 563,512,173 | 885,870,960 | -322,358,787 | -36.39% |

LAS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS HACEN PARTE INTEGRAL DE ESTOS INFORMES A CORTE DIC 31 DE 2024


 CARLOS JULIO RAMOS
 ADMINISTRADOR
 Representante Legal


 MARIA FIGUEROA L.
 CONTADOR PUBLICO
 TP-64129-T


 BARBARA GONZALEZ C.
 REVISOR FISCAL
 TP-138354-T

COPROPIEDAD CONDOMINIO LA ESTANCIA
809.001.398-5
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE
AÑOS 2024 - 2023
UNIDAD ACUEDUCTO
 Cifras Expresadas en pesos Colombianos
 APLICACIÓN DECRETO 3022/13 NIIF - NIC
 Ley 1314 de 2009

| | NOTA | 2024 | 2023 | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION PORCENTUAL |
|------------------------------------|----------|----------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------|
| INGRESOS | 7 | | | | |
| INGRESOS NETOS OPERACIONES | | 588,814,268 | 630,122,106 | -41,307,838 | -6.56% |
| INGRESOS NETOS | | 588,814,268 | 630,122,106 | -41,307,838 | -6.56% |
| OTROS INGRESOS | | 537,703,697 | 22,117,663 | 515,586,034 | 2331.11% |
| TOTAL DE INGRESOS | | 1,126,517,965 | 652,239,769 | 474,278,196 | 72.72% |
| GASTOS | 8 | | | | |
| GASTOS OPERACIONALES | | 559,976,247 | 103,857,037 | 456,119,210 | 439.18% |
| OTROS GASTOS | | 69,001,663 | 6,150 | 68,995,513 | 1121878.26% |
| TOTAL GASTOS | | 628,977,910 | 103,863,187 | 525,114,723 | 505.58% |
| COSTOS OPERACIONALES | 9 | 466,787,896 | 338,847,687 | 127,940,209 | 37.76% |
| SUPERAVIT O DEFICIT NETO | | 30,752,159 | 209,528,895 | -178,776,736 | -85.32% |
| SUPERAVIT O DEFICIT PERIODO | | 30,752,159 | 209,528,895 | -178,776,736 | -85.32% |

LAS NOTAS y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS HACEN PARTE INTEGRAL DE ESTOS INFORMES A CORTE DIC 31 DE 2024.


 CARLOS JULIO RAMOS
 ADMINISTRADOR
 Representante Legal


 MARIA FIGUEROA L.
 CONTADOR PUBLICO
 TP-64129-T


 BARBARA GONZALEZ C.
 REVISOR FISCAL
 TP-138354-T

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ACUEDUCTO
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
ANOS 2024 - 2023

III. NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO

NOTA 1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Comprenden las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, dineros disponibles en bancos destinados a cubrir las obligaciones o sacrificios económicos futuros generados del ejercicio de la Unidad de Acueducto. La Copropiedad Condominio Hacienda La Estancia cuenta con un fondo de caja menor el cual se cierra a corte 31 de Diciembre de cada período, fondo utilizado para cubrir los gastos requeridos de manera inmediata de menor cuantía según establecen las políticas contables. Las cuentas corrientes y de ahorros están debidamente conciliadas. La cuenta del Banco Caja Social No.5892 maneja los recursos económicos de las operaciones propias del Acueducto, como son las consignaciones y el giro a los proveedores de bienes y servicios. La cuenta No.2277 maneja todas las consignaciones por concepto del recaudo de las Acometidas. Cta cte No.3763, 3210 están inactivas.

| | 2,024 | 2,023 |
|--|--------------------|--------------------|
| Bancos | 123,416,575 | 502,656,167 |
| Cuentas corrientes | | |
| Caja social cta cte No. 21500025892 | 99,456,630 | 480,154,199 |
| Caja social cta cte No. 21500243210 | 254,000 | 254,000 |
| Caja social cta cte No. 21500233763 | 600,436 | 600,436 |
| Cuentas Ahorro | | |
| Caja Social Bogotá- Acometidas No.2277 | 23,105,509 | 21,647,532 |
| TOTAL NOTA | 123,416,575 | 502,656,167 |

NOTA 2 - CUENTAS POR COBRAR

Representa las cuentas por cobrar a los copropietarios de acuerdo con los conceptos facturados por consumo de suministro de agua potable y residuos, aporte solidaridad ley 1450 de 2.011. Art. 125. Las consignaciones por identificar: Se registran como un menor valor de las cuentas por cobrar transitoriamente. Recuperación deterioro de cartera: Se recuperó de período 2018 y anteriores \$10.863.430.

| | 2,024 | 2,023 |
|--|--------------------|--------------------|
| CUENTAS POR COBRAR - Copropietarios | 205,299,507 | 229,411,861 |
| Servicio Acueducto | 208,192,855 | 234,630,945 |
| - menos Consig. Por Identificar | 2,893,348 | 5,219,084 |
| ANTICIPOS Y AVANCES | - | 7,000,000 |
| A Contratistas | - | 7,000,000 |
| CUENTA POR COBRAR A TRABAJADORES | - | 806,000 |
| A trabajadores | - | 806,000 |
| CUENTA POR COBRAR U.ADMINISTRATIVA | - | 3,233,283 |
| DETERIORO | -9,991,690 | -20,855,120 |

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ACUEDUCTO
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2024 - 2023

NOTA 3 - ACTIVO FIJO

La Copropiedad Condominio Hacienda La Estancia posee cuatro (4) lotes por \$101.662.000 destinados así : para tanques de agua Etapa I y Etapa II y dos lotes para Planta de Acueducto . Se dió de baja a las plantas de tratamiento de agua potable 1 y 2 de 7 L/S por condiciones inútiles, acta 1 y 2 de diciembre 2024 por \$61.956.769. La unidad de acueducto con recursos períodos anteriores adquirió la planta ptab 1 de 10 L/S por \$144.937.500 acta 377 de mayo 2024, para el desarrollo de la prestación del servicio y se encuentran en uso.

| | | 2,024 | | | 2,023 |
|---------------------------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|-------|
| Propiedad Planta y Equipo | | 101,662,000 | | 101,662,000 | |
| Terrenos | 101,662,000 | | 101,662,000 | | |
| | | 143,125,781 | | 61,956,769 | |
| Construcciones y Edificaciones | - | | 19,751,228 | | |
| Maquinaria y Equipo | - | | 42,205,541 | | |
| Acueducto- Planta y Redes | 144,937,500 | | - | | |
| Depreciación Acumulada Planta y Redes | -1,811,719 | | - | | |
| TOTAL NOTA | | 244,787,781 | | 163,618,769 | |

NOTA 4 - CUENTAS POR PAGAR

Registra las obligaciones adquiridas por la Unidad de Acueducto, dentro de este rubro se presentan: Cuentas por pagar unidad administración; Corresponde a las transferencias que erradamente los copropietarios consignan en la cuenta corriente el valor de la cuota de administración y algunas obligaciones que la unidad de administración cancela temporalmente, cada tres meses aproximadamente se se hace transferencia entre cuentas para saldar obligación. Retención en la fuente : son los importes recaudados por la Copropiedad Condominio Hacienda la Estancia a los contribuyentes o sujetos pasivos del tributo de retención en la fuente a favor de la Administración de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN -, el valor de \$664.612, corresponde al valor retenido en el mes de Diciembre de 2.024, el cual fue presentado y cancelado según los plazos establecidos por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN en el mes de enero de 2.025. Beneficios a los Empleados: Esta cuenta refleja las obligaciones laborales originadas por las prestaciones sociales consolidadas sobre la nómina de la Unidad de Acueducto a diciembre 31 a favor de un trabajador. Impuesto Gravámenes y tasas corresponde al valor facturado mes diciembre \$ 34.755.867, por aporte solidaridad ley 1450 de 2.011. Art. 125.

| | | 2,024 | | | 2,023 |
|--|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-------|
| CUENTAS POR PAGAR UNIDAD ADMINISTRACION | | 10,002,850 | | - | |
| CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR | | 6,477,663 | | | |
| RETENCION EN LA FUENTE | | 664,612 | | 290,240 | |
| IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS | | 34,755,867 | | 31,910,172 | |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | 6,265,880 | | 5,669,965 | |
| Cesantías Consolidadas | 3,011,894 | | 2,775,477 | | |
| Intereses Sobre Cesantías | 361,427 | | 333,057 | | |
| Vacaciones Consolidadas | 2,892,559 | | 2,561,431 | | |
| TOTAL NOTA | | 58,166,872 | | 37,870,377 | |

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ACUEDUCTO
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2024 - 2023

NOTA 5 OTROS PASIVOS

Pasivos Estimados y Provisiones: Celsia Colombia; corresponde al consumo energía mes diciembre 2024 e inatqa s.a.s corresponde al saldo por pagar \$57.975.000, contrato adquisición planta tratamiento agua potable 10 L/S 1, acta 385 de octubre 2024. Servicio de acueducto pagado por anticipado: registra el valor de las sumas que la "Copropiedad Condominio La Estancia ", ha recibido a buena cuenta y en forma anticipada el servicio , estos valores son aplicados en la facturación del mes siguiente a la correspondiente referencia del copropietario.

| | 2,024 | | 2,023 |
|--|--------------------------|------------|--------------------------|
| OTROS PASIVOS | | | |
| Pasivos Estimados y Provisiones | 67,030,812 | | 15,484,066 |
| Celsia Colombia s.a. | 9,055,812 | 10,804,066 | |
| Inatqa s.a.s. | 57,975,000 | 4,680,000 | |
| | 2,165,265 | | 6,356,118 |
| Servicio Acueducto pagado por Anticipado | 2,165,265 | 6,356,118 | |
| TOTAL NOTA | <u>69,196,077</u> | | <u>21,840,184</u> |

NOTA 6 - PATRIMONIO

En este rubro se encuentran registrado el superávit por concepto del presente ejercicio , los superávit acumulados de los ejercicios anteriores y Edificios planta y redes. Ver Estado de Activo adjunto.

| | 2,024 | | 2,023 |
|---------------------------------|---------------------------|-------------|---------------------------|
| EDIFICIOS PLANTA Y REDES | | | |
| Edificios Plantas y Redes | 249,559,373 | 166,578,642 | |
| SUPERAVIT O DEFICIT | 186,589,851 | | 659,581,758 |
| Superavit del Ejercicio | 30,752,159 | 209,528,896 | |
| Superavit Acumulado | 155,837,692 | 450,052,862 | |
| TOTAL NOTA | <u>436,149,224</u> | | <u>826,160,400</u> |

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ACUEDUCTO
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
ANOS 2024 - 2023

NOTA 7 - INGRESOS

En este rubro se registran los valores recibidos y/o causados por la UNIDAD DE ACUEDUCTO - PRODUCTOR MARGINAL, como resultado de la prestación del servicio de acueducto y alcantarillado a la comunidad. Rendimientos por parte Banco Caja Social: Se constituyó en el mes de mayo de 2024 un cdt originado con recursos períodos anteriores por \$400.000.000, en el mes de noviembre del presente año se utilizó obteniendo un rendimiento por \$19.411.600. Excedente Períodos Anteriores: Se financió con recursos períodos anteriores la adquisición planta ptab 10 L/S 1 por \$289.875.000, acta 385 de octubre 2024; planta ptab 10 L/S 2 por \$144.937.500 acta 377 mayo 2024 y multa cortolima \$68.931.566; se hizo acuerdo de pago para cancelar la obligación a 36 meses según resolución No.8652 de diciembre 2023. Recuperaciones por concepto consignaciones por identificar período 2021: De acuerdo a procedimientos internos establecidos en las políticas contables de la copropiedad, si el usuario (copropietario) no hace reclamo con su respectivo soporte de pago se reconocera en resultados en el período vigente, tiempo de espera dos años. Recuperación deterioro de cartera; se recuperó de período 2018 y anteriores el valor de \$10.863.430.

| | 2,024 | 2,023 |
|---|----------------------|--------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | 588,814,268 | 630,122,106 |
| Servicio de Acueducto | 330,270,221 | 363,075,373 |
| Cargo Básico Acueducto | 86,924,502 | 83,681,146 |
| Acometida Acueducto | 2,800,000 | 2,750,000 |
| Servicio de Alcantarillado | 120,140,125 | 131,662,081 |
| Cargo Básico Alcantarillado | 44,799,420 | 44,158,506 |
| Mantenimiento Medidores | 2,080,000 | 4,770,000 |
| Reconexión Servicios | 1,800,000 | 25,000 |
| OTROS INGRESOS | 523,374,873 | 211,315 |
| Intereses Caja Social | 7,976 | 7,899 |
| Intereses Préstamo Empleados | 45,000 | 67,500 |
| Rendimiento c.d.t. | 19,411,600 | |
| Ajustes al peso | 166,231 | 135,916 |
| Excedentes - ejercicios anteriores | 503,744,066 | - |
| Recuperaciones | 14,328,824 | 21,906,348 |
| Recuperación Deterioro Cartera | 10,863,430 | 20,346,330 |
| Consignaciones por Identificar Período 2021 | 3,465,394 | 1,560,018 |
| TOTAL NOTA | 1,126,517,965 | 652,239,769 |

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ACUEDUCTO
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
ANOS 2024 - 2023

NOTA 8 - GASTOS

Son las erogaciones causadas por mantenimiento y conservación, durante el ejercicio transcurrido en el período de Enero a Diciembre 2.024 .Gastos Jurídico: Honorarios proceso cortolima \$41.588.000 aprobado acta 301 2018 y acta 382 de 2024. Con recursos Períodos anteriores se adquirió dos planta ptap 10 L/S , la No,1 por \$289.875.000 acta 385 octubre 2024 y la No.2 por \$144.937.500 acta 377 mayo 2024. Con recursos períodos anteriores se pagó a cortolima el valor de \$68.931.566 , obligación que se cancelara en el plazo de 36 meses según resolución 8652 de diciembre 2023. Estos gastos corresponden a los diferentes rubros registrados en comprobantes de egresos del período y / o causados. Se encuentran debidamente soportados por documentos y/ o firmas de los beneficiarios, los cuales fueron evaluados en su momento por la Revisoría Fiscal; ver detalle en la Ejecución Presupuestal.

| | | |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2,024 | 2,023 |
| GASTOS OPERACIONALES | 559,976,247 | 103,857,037 |
| GASTOS DE PERSONAL | 53,625,787 | 53,289,715 |
| Sueldos | 19,974,020 | 22,262,096 |
| Horas Extras y Recargos | 12,434,371 | 12,162,567 |
| Incapacidades | 739,314 | - |
| Auxilio Transporte | 1,728,103 | 1,602,908 |
| Cesantías | 3,011,894 | 2,775,477 |
| Intereses sobre cesantías | 361,427 | 333,057 |
| Prima de servicios | 3,011,895 | 2,775,477 |
| Vacaciones | 1,440,201 | 1,336,055 |
| Bonificaciones | 250,000 | 400,000 |
| Aportes Arp | 180,692 | 167,649 |
| Aportes a Eps | 3,083,446 | 2,729,918 |
| Aportes Fondo Pensiones | 4,294,999 | 3,854,005 |
| Aportes Cajas de Compensación | 1,384,634 | 1,436,644 |
| Aportes I.C.B.F | 1,038,476 | 872,317 |
| Aportes Sena | 692,315 | 581,545 |
| HONORARIOS | 63,911,000 | 18,690,000 |
| Asesoría Técnica | 11,173,000 | 12,630,000 |
| Asesoría Sui | 11,150,000 | 6,060,000 |
| Asesoría Jurídica | 41,588,000 | - |
| | 2,024 | 2,023 |
| IMPUESTOS | 1,132,843 | 758,494 |
| A la Propiedad Raiz | 1,132,843 | 758,494 |
| CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES | 1,471,859 | 3,160,000 |
| | 1,177,599 | 1,186,023 |
| SERVICIOS | 1,177,599 | 1,186,023 |
| Teléfonos | 737,599 | 676,623 |
| Correo, portes y Telegramas | - | 31,100 |
| Transporte-Fletes | 400,000 | 478,300 |
| Servicios Generales | 40,000 | - |
| MANTENIMIENTOS | 828,200 | 3,920,000 |
| Edificaciones | 828,200 | - |
| Mantenimiento Maquinaria y Equipo | - | 3,920,000 |
| | 2,024 | 2,023 |
| DIVERSOS | 3,016,459 | 974,400 |
| Elementos de Cafeteria | 325,100 | 429,700 |
| Útiles y Papelería | 11,343 | - |
| Fotocopias | 52,500 | - |
| Combustible Y lubricantes | 1,060,016 | 200,000 |
| Gastos de Viaje | 701,500 | 150,700 |
| Transporte Urbano | 836,000 | 194,000 |
| Parqueaderos | 30,000 | - |

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ACUEDUCTO
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2024 - 2023

| | | | |
|----------------------------|--------------------|------------|-------------------|
| GASTOS DE INVERSION | 434,812,500 | | 21,878,405 |
| Bomba Sumergible 2HP | - | 12,461,000 | |
| Planta (2) Ptap 10 LPS | 144,937,500 | - | |
| Planta (1) Ptap 10 LPS | 289,875,000 | - | |
| Transporte Tubería | - | 9,417,405 | |
| OTROS GASTOS | 69,001,663 | | 6,150 |
| Financieros | 68,005 | 5,260 | |
| Ajuste al Peso | 92 | 890 | |
| Multa Cortolima | 68,931,566 | - | |
| Impuestos Asumidos | 2,000 | | |

TOTAL NOTA**468,977,910****103,863,187****NOTA 9 - COSTOS OPERACIONALES**

son los costos que incurren directamente en la productividad de la Planta de Acueducto.

| | | | |
|---|--------------------|-------------|--------------------|
| | 2,024 | | 2,023 |
| COSTOS OPERACIONALES | 466,787,896 | | 338,847,687 |
| Tratamiento de Agua Quimicos | 82,408,690 | 92,056,368 | |
| Energia | 256,523,483 | 198,643,444 | |
| Medidores | 3,097,500 | 2,240,000 | |
| Bacterías Planta Tratamiento Aguas | 1,266,540 | 2,128,640 | |
| Instalaciones y Redes | 4,772,500 | 291,100 | |
| Mantenimiento Planta Ptar | 19,462,000 | 27,500 | |
| Mantenimiento Ptap - Cloro Gaseoso | 58,562,980 | | |
| Mantenimiento Maquinaria y Equipo | 12,685,519 | 17,658,867 | |
| Mantenimiento Ductos Aguas Lluvias | 3,650,400 | - | |
| Depreciación Acueducto, Plantas y Redes | 1,811,719 | | |
| Analisis Agua | 14,852,768 | 15,702,050 | |
| Tasas Ambientales | 7,693,797 | 10,099,718 | |

TOTAL NOTA**466,787,896****338,847,687**

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ACUEDUCTO
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
ANOS 2024 - 2023

REVELACION INFORMATIVA

Dentro de esta cuenta control se registra los activos que por su cuantía o características no se determinan como activo pero que la copropiedad lleva control para evitar su desaparición y para información para los Copropietarios.

| CUENTAS CONTROL | 2,024 | 2,023 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| | <u>3,900,486,366</u> | <u>3,804,868,800</u> |
| Construcciones y Edificaciones | 354,984,057 | 354,984,057 |
| Maquinaria y Equipo | 333,303,008 | 272,167,561 |
| Equipo de Oficina | 6,560,000 | 6,560,000 |
| Acueducto Planta y Redes | 1,898,285,491 | 1,898,285,491 |
| Red de Alcantarillado Pluvial- cont.001-2014 | 157,000,000 | 157,000,000 |
| Aliviadero Hidraulico- cont.004-2014 | 20,000,000 | 20,000,000 |
| Mantenimiento y Mejoras al Lago | 33,813,000 | 33,813,000 |
| Vias Pavimentadas | 173,789,000 | 173,789,000 |
| Terrenos | 62,981,000 | 62,981,000 |
| Construcción Planta Tratam. Agua Potable | 140,462,637 | 140,462,637 |
| Construcción Carpetas Asfáltica | 152,453,557 | 152,453,557 |
| Acometidas y Otros | 20,545,046 | 20,545,046 |
| Contrato Tratamiento Planta Ptar | 204,856,146 | 204,856,146 |
| Bomba Dosificadora LPH-720 | 10,890,665 | 2,636,146 |
| Bomba Dosificadora EMEC CO-720 | 3,177,340 | 3,177,340 |
| Zona Forestal | 35,000,000 | 35,000,000 |
| Tanque L-04 | 7,772,917 | 7,772,917 |
| Línea de Bombeo | 30,740,671 | 4,513,071 |
| Red de Acueducto | 37,501,257 | 37,501,257 |
| Red de Aguas Iluvias acueducto | 18,540,000 | 18,540,000 |
| Construcción y Mejora al lago | 21,532,371 | 21,532,371 |
| Red de alcantarillado | 160,149,027 | 160,149,027 |
| Planta de tratamiento de aguas | 13,760,000 | 13,760,000 |
| Acometidas | 2,389,176 | 2,389,176 |
| TOTAL NOTA | <u>3,900,486,366</u> | <u>3,804,868,800</u> |

CARLOS JULIO RAMOS
RESPRESENTANTE LEGAL


BARBARA GONZALEZ
REVISOR FISCAL
TP-138354-T


MARIA FIGUEROA L.
CONTADOR
TP-64129-T

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA

NIT. 809.001.398-5

UNIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO (PRODUCTOR MARGINAL)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO (\$000)

POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2.024

| CONCEPTO | SALDO A 01-ene | AUMENTO | DISMINUCION | SALDO A 31-dic |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| EDIFICIOS PLANTAS Y REDES | 166.578.642 | 144.937.500 | 61.956.769 | 249.559.373 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | | | |
| SUPERAVIT DEL EJERCICIO | 0 | 30.752.159 | 0 | 30.752.159 |
| SUPERAVIT ACUMULADOS | 659.581.758 | 0 | 503.744.066 | 155.837.692 |
| TOTAL | 826.160.400 | 175.689.659 | 565.700.835 | 436.149.224 |

1- SE DIO DE BAJA A LAS PLANTAS PTAP 10 LPS POR \$61.956.769 POR CUMPLIR SU VIDA UTIL;
SE ADQUIRIO PLANTA PTAP 1 10 LPS POR \$144.937.500.

2- AL CIERRE DEL EJERCICIO PERIODO 2.024, OBTUVO UN SUPERAVIT POR \$ 30.752.159

3- CON RECURSOS PERIODOS ANTERIORES SE FINANCIO : PLANTAS PTAP 1 Y 2 POR \$434.812.500 ACTA No. 385 OCTUBRE 2024 Y LA 377 MAYO 2024., MULTA CORTOLIMA POR \$68.931.566, SE HIZO ACUERDO DE PAGO PARA CANCELAR OBLIGACION A 36 MESES , RESOLUCION No.8652 DE DICIEMBRE 2023.


CARLOS JULIO RAMOS
Representante Legal


MARIA FIGUEROA LUX
C. P. TP-64129-T


BARBARA GONZALEZ CASTILLO
Revisor Fiscal TP-138354-T

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398-5
UNIDAD ACUEDUCTO
ESTADO FLUJO EFECTIVO
PERIODO ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2024

| | | |
|--|-------------|---------------------------------|
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO | | \$ 502.656.167 |
| ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| Cuentas por cobrar copropietarios | 24.112.354 | |
| Deterioro ingresos por cobrar | -10.863.430 | |
| Cuentas por cobrar (U.administración) | 3.233.283 | |
| Anticipos y avances entregados | 7.000.000 | |
| A trabajadores | 806.000 | |
| Plantas ptap | -81.169.012 | |
| TOTAL VARIACION ACTIVOS OPERACIONALES | | -56.880.805 |
| | | |
| Cuentas por pagar unidad administración | -10.002.850 | |
| Cuentas por pagar | -6.477.663 | |
| Impuestos por pagar | -374.372 | |
| Impuestos gravámenes y tasas | -2.845.695 | |
| Beneficios a los empleados | -595.915 | |
| Servicio acueducto pagado por anticipado | 4.190.853 | |
| Pasivos estimados y provisiones | -51.546.746 | |
| TOTAL VARIACION PASIVOS OPERACIONALES | | -67.652.388 |
| | | |
| ACTIVIDADES DE FINANCIACION | | |
| Plantas ptap | -82.980.731 | |
| Resultado ejercicios anteriores | 294.215.170 | |
| Superavit presente ejercicio | 178.776.736 | |
| TOTAL VARIACION ACTIVO NETO | | 390.011.175 |
| | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO | | 123.416.575 |



CARLOS JULIO RAMOS
Representante Legal



MARIA FIGUEROA LUX
Contador Público TP.64129-T



BARBARA GONZALEZ CASTILLO
Revisor Fiscal-TP-138354-T

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA

NIT. 809.001.398 - 5

UNIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

| | PRESUPUESTO AÑO 2024 | | | | |
|--|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| | PRESUPUESTO | PRESUP.ACUMULADO | EJECUC.ACUMUL. | VARIACION | VARIACION |
| | 2024 | DICIEMBRE | DICIEMBRE | 2024 | % |
| INGRESOS | | | | | |
| INGRESOS OPERACIONALES | \$ | \$ | \$ | \$ | % |
| SERVICIO DE ACUEDUCTO | 298.192.752 | 298.192.752 | 330.270.221 | -32.077.469 | -10,8% |
| CARGO FIJO ACUEDUCTO | 87.200.064 | 87.200.064 | 86.924.502 | 275.562 | 0,3% |
| SERVICIO DE ALCANTARILLADO | 106.378.272 | 106.378.272 | 120.140.125 | -13.761.853 | -12,9% |
| CARGO FIJO ALCANTARILLADO | 44.941.440 | 44.941.440 | 44.799.420 | 142.020 | 0,3% |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | 536.712.528 | 536.712.528 | 582.134.268 | -45.421.740 | -8,5% |
| OTROS INGRESOS | | | | | |
| ACOMETIDA | 0 | 0 | 2.800.000 | -2.800.000 | -100,0% |
| RECONEXION | 0 | 0 | 1.800.000 | -1.800.000 | -100,0% |
| MEDIDORES | 0 | 0 | 2.080.000 | -2.080.000 | -100,0% |
| INTERESES PRESTAMO EMPLEADOS | 0 | 0 | 45.000 | -45.000 | -100,0% |
| RENDIMIENTOS C.D.T | 0 | 0 | 19.411.600 | -19.411.600 | -100,0% |
| CONSIGNACIONES X IDENTIFICAR P.2021 | 0 | 0 | 3.465.394 | -3.465.394 | -100,0% |
| RECUPERAC.CARTERA DETERIORADA | 0 | 0 | 10.863.430 | -10.863.430 | -100,0% |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS - OTROS | 0 | 0 | 174.207 | -174.207 | -100,0% |
| TOTAL INGRESOS | 536.712.528 | 536.712.528 | 622.773.899 | -84.261.371 | -15,7% |
| GASTOS | | | | | |
| GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION | | | | | |
| GASTOS DE PERSONAL | \$ | \$ | \$ | \$ | % |
| SUELDOS | 22.181.460 | 22.181.460 | 19.974.020 | 2.207.440 | 10,0% |
| HORAS EXTRAS Y RECARGOS | 11.000.000 | 11.000.000 | 12.434.371 | -1.434.371 | -13,0% |
| AUXILIO DE TRANSPORTE | 1.944.000 | 1.944.000 | 1.728.103 | 215.897 | 11,1% |
| INCAPACIDADES | 0 | 0 | 739.314 | -739.314 | -100,0% |
| CESANTIAS | 2.926.000 | 2.926.000 | 3.011.894 | -85.894 | -2,9% |
| INTERESES SOBRE CESANTIAS | 352.000 | 352.000 | 361.427 | -9.427 | -2,7% |
| PRIMA DE SERVICIOS | 2.926.000 | 2.926.000 | 3.011.895 | -85.895 | -2,9% |
| VACACIONES | 1.400.000 | 1.400.000 | 1.440.201 | -40.201 | -2,9% |
| APORTES ARP | 170.000 | 170.000 | 180.692 | -10.692 | -6,3% |
| APORTES EPS | 2.820.424 | 2.820.424 | 3.083.446 | -263.022 | -9,3% |
| APORTES FONDOS DE PENSION | 3.981.775 | 3.981.775 | 4.294.999 | -313.224 | -7,9% |
| APORTES CAJA DE COMPENSACION | 1.327.258 | 1.327.258 | 1.384.634 | -57.376 | -4,3% |
| APORTES ICBF | 99.600 | 99.600 | 1.038.476 | -938.876 | -942,6% |
| APORTES SENA | 663.629 | 663.629 | 692.315 | -28.686 | -4,3% |
| BONIFICACIONES | 448.000 | 448.000 | 250.000 | 198.000 | 44,2% |
| TOTAL GASTOS DE PERSONAL | 52.240.146 | 52.240.146 | 53.625.787 | -1.385.641 | -2,7% |
| HONORARIOS | | | | | |
| ASESORIA TECNICA | 14.145.600 | 14.145.600 | 11.173.000 | 2.972.600 | 21,0% |
| ASESORIA JURIDICA PROCESO CORTOLIMA | 0 | 0 | 41.588.000 | -41.588.000 | -100,0% |
| SUI | 6.787.200 | 6.787.200 | 11.150.000 | -4.362.800 | -64,3% |
| TOTAL HONORARIOS | 20.932.800 | 20.932.800 | 63.911.000 | -1.390.200 | -6,6% |
| IMPUESTOS | \$ | \$ | \$ | \$ | |
| PREDIAL | 849.513 | 849.513 | 1.132.843 | -283.330 | -33,4% |
| TOTAL IMPUESTOS | 849.513 | 849.513 | 1.132.843 | -283.330 | -33,4% |
| CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES | \$ | \$ | \$ | \$ | % |
| CONTRIBUCIONES | 3.539.200 | 3.539.200 | 1.471.859 | 2.067.341 | 58,4% |
| TOTAL CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES | 3.539.200 | 3.539.200 | 1.471.859 | 2.067.341 | 58,4% |
| GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION - DIVERSOS | \$ | | | | |
| ELEMENTOS DE CAFETERIA | 481.264 | 481.264 | 425.100 | 56.164 | 11,7% |
| OTROS GASTOS GENERALES | 1.938.410 | 1.938.410 | 4.597.158 | -2.658.748 | -137,2% |
| LECHOS FLOTANTES PARA 2 PLANTAS | 4.390.400 | 4.390.400 | 0 | 4.390.400 | 100,0% |
| TOTAL GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION - DIVERSOS | 6.810.074 | 6.810.074 | 5.022.258 | 1.787.816 | 100,0% |

| | PRESUPUESTO AÑO 2024 | | | | |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|---------------------|----------------|
| | PRESUPUESTO | PRESUP.ACUMULADO | EJECUC.ACUMUL. | VARIACION | VARIACION |
| | 2024 | DICIEMBRE | DICIEMBRE | 2024 | % |
| GASTOS DE INVERSION | \$ | \$ | \$ | \$ | % |
| PLAN INVERSION EXCEDENTES-EJERC.PERIODOS ANT.- | 240.000.000 | 240.000.000 | 434.812.500 | -194.812.500 | -81,2% |
| CONSTRUCCION TANQUE AGUA POTABLE | | | | | |
| TOTAL GASTO DE INVERSION | 240.000.000 | 240.000.000 | 434.812.500 | -194.812.500 | -81,2% |
| GASTOS EXTRAORDINARIOS | | | | | |
| EXCEDENTES -EJERCICIOS PERIODOS ANTERIORES.- | | | | | |
| MULTA CORTOLIMA | 166.000.000 | 166.000.000 | 68.931.566 | 97.068.434 | 58,5% |
| TOTAL GASTOS EXTRAORDINARIOS | 166.000.000 | 166.000.000 | 68.931.566 | 97.068.434 | 58,5% |
| FINANCIEROS | | | | | |
| GASTOS BANCARIOS - OTROS | 6.888 | 6.888 | 70.097 | -63.209 | -917,7% |
| TOTAL GASTOS FINANCIEROS | 6.888 | 6.888 | 70.097 | -63.209 | -917,7% |
| TOTAL GASTOS | 490.378.621 | 490.378.621 | 628.977.910 | -194.079.723 | -39,6% |
| C O S T O S | | | | | |
| COSTOS DE VENTAS Y SERVICIOS | \$ | \$ | \$ | \$ | % |
| TRATAMIENTO DE AGUA | | | | | |
| QUIMICOS TRATAMIENTO AGUA POTABLE | | | | | |
| HIDROXICLORURO DE ALUMINIO (COAGULANTE) | 40.548.480 | 40.548.480 | 37.594.480 | 2.954.000 | 7,3% |
| SODA CAUSTICA (ALCALINIZANTE) | 12.277.440 | 12.277.440 | 11.486.594 | 790.846 | 6,4% |
| FLOCULANTE ANIONICO (POLIMERO) | 2.892.288 | 2.892.288 | 3.073.056 | -180.768 | -6,3% |
| HIPOCLORITO DE SODIO (DESINFECTANTE) | 14.994.000 | 14.994.000 | 1.249.500 | 13.744.500 | 91,7% |
| CLORO GASEOSO | 18.000.000 | 18.000.000 | 12.618.760 | 5.381.240 | 29,9% |
| SUBTOTAL QUIMICOS TRATAM.AGUA POTABLE | 88.712.208 | 88.712.208 | 66.022.390 | 22.689.818 | 25,6% |
| QUIMICOS PARA LA PTAR - AGUA RESIDUAL | \$ | \$ | \$ | \$ | % |
| HIPOCLORITO DE CALCIO 70% PLANTA AGUA RESID. | 1.562.400 | 1.562.400 | 16.386.300 | -14.823.900 | -948,8% |
| BACTERIA AGROINDUSTRIAL | 447.014 | 447.014 | 1.266.540 | -819.526 | -183,3% |
| SUBTOTAL QUIMICOS PTAR | 2.009.414 | 2.009.414 | 17.652.840 | -15.643.426 | -778,5% |
| TOTAL QUIMICOS (AGUA POTABLE- AGUA RESIDUAL) | 90.721.622 | 90.721.622 | 83.675.230 | 7.046.392 | 7,8% |
| ENERGIA | | | | | |
| ENERGIA ELECTRICA Y SOLAR | 222.480.657 | 222.480.657 | 255.377.513 | -32.896.856 | -14,8% |
| TOTAL ENERGIA | 222.480.657 | 222.480.657 | 255.377.513 | -32.896.856 | -14,8% |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | \$ | \$ | \$ | \$ | % |
| MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO | 30.246.847 | 30.246.847 | 33.421.019 | -3.174.172 | -10,5% |
| DEPRECIACION PLANTA Y REDES | 0 | 0 | 1.811.719 | -1.811.719 | -100,0% |
| SUMINISTRO E INSTALACION CLORO GASEOSO | 58.000.000 | 58.000.000 | 57.789.480 | 210.520 | 0,4% |
| MEDIDORES | 2.508.800 | 2.508.800 | 3.097.500 | -588.700 | -23,5% |
| ANALISIS DE AGUA (LABORATORIO) | 17.586.296 | 17.586.296 | 15.998.738 | 1.587.558 | 9,0% |
| TASAS AMBIENTALES | 11.311.685 | 11.311.685 | 7.693.797 | 3.617.888 | 32,0% |
| OBRAS VARIAS Y ADECUACIONES | 19.478.000 | 19.478.000 | 7.922.900 | 11.555.100 | 59,3% |
| TOTAL COSTOS | 452.333.907 | 452.333.907 | 466.787.896 | -12.852.790 | -2,8% |
| TOTAL GASTOS Y COSTOS | 942.712.528 | 942.712.528 | 1.095.765.806 | -206.932.513 | -22,0% |
| TOTAL EXCEDENTES PLAN DE INVERSION | 406.000.000 | 406.000.000 | 503.744.066 | -97.744.066 | -24,1% |
| TOTAL INGRESOS | 536.712.528 | 942.712.528 | 1.126.517.965 | -183.805.437 | -15,7% |
| TOTAL GASTOS -COSTOS | 942.712.528 | 942.712.528 | 1.095.765.806 | -153.053.278 | -16,2% |
| SUPERAVIT O DEFICIT DEL EJERCICIO | 0 | 0 | 30.752.159 | -30.752.159 | |