

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO LEONARDO HOYOS E.S.P.

NIT 830.139.800-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

(EXPRESADO EN PESOS)

		2.025	2.024	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE	NOTA				%
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	74.689.797	88.948.309	-14.258.512	-16
Fondos Especiales Para la Administración de Liquidez	4	246.753.353	186.162.240	60.591.113	33
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	5	76.774.538	31.318.783	45.455.755	145
Inventarios	6	32.505.849	35.225.210	-2.719.361	-8
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		430.723.537	341.654.542	89.068.995	26
ACTIVO NO CORRIENTE					
Fondos Especiales Para la Administración de Liquidez	4	60.000.000	0	60.000.000	
Propiedad Planta y Equipo	7	1.144.642.280	1.228.801.607	-84.159.327	-7
Propiedad Planta y Equipo		1.977.321.430	1.954.423.686	22.897.744	1
- Depreciación		832.679.150	725.622.079	107.057.071	15
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.204.642.280	1.228.801.607	-24.159.327	-2
TOTAL ACTIVOS		1.635.365.817	1.570.456.149	64.909.668	4
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	8	102.184.766	88.419.920	13.764.846	16
Obligaciones Laborales y de Seguridad Social	9	29.305.310	25.215.047	4.090.263	16
Otros Pasivos	8	1.000.000	1.000.000	0	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		132.490.076	114.634.967	17.855.109	16
TOTAL PASIVOS		132.490.076	114.634.967	17.855.109	16
PATRIMONIO		1.502.875.741	1.455.821.182	47.054.559	3
TOTAL PATRIMONIO	10	1.502.875.741	1.455.821.182	47.054.559	3
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		1.635.365.817	1.570.456.149	64.909.668	4

Gabriel Vélez Cuevas
GABRIEL VÉLEZ CUEVAS
 C.C. 19.137.399 BOGOTÁ
 Representante Legal

Jaime H. González R
JAIME H. GONZÁLEZ R
 C.C. 19.409.940 BOGOTÁ
 T.P. 26543-T
 Revisor Fiscal

Maria Nelly Chacón R
MARIA NELLY CHACÓN R
 C.C. 39.623.994 FUSAGASUGÁ
 T.P. No 172940-T
 Contador

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO LEONARDO HOYOS E.S.P.
NIT 830.139.800-5

ESTADO DE RESULTADOS
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)
POR EL PERIODO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

		DICIEMBRE 31 DE 2025	DICIEMBRE 31 DE 2024	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL %
INGRESOS NETOS	NOTA	1.006.101.194	938.799.048	67.302.146	7
Aqua de Riego	11	333.496.400	304.124.831	29.371.569	10
Cargo Fijo	11	141.258.324	135.770.488	5.487.836	4
Consumo	11	494.845.683	399.642.250	95.203.433	24
Inactivos	11	20.127.405	19.784.022	343.383	2
Costos de Conexión	11	12.341.380	75.631.489	-63.290.109	-84
Otros Ingresos	11	4.032.002	3.845.968	186.034	5
COSTO PRESTACIÓN DE SERVICIO		426.119.816	384.829.842	41.289.974	11
Personal	12	219.620.884	182.639.613	36.981.271	20
Generales	12	3.409.900	3.845.000	-435.100	-11
Consumo de Insumos	12	32.962.726	38.447.738	-5.485.012	-14
Ordenes y Contratos de Mantenimiento, serv p	12	56.654.817	70.615.704	-13.960.887	-20
Servicios Públicos	12	6.082.465	0	6.082.465	
Materiales y Otros Costos de Operación	12	19.625.018	17.886.031	1.738.987	10
Depreciación	12	87.764.006	71.395.756	16.368.250	23
EXCEDENTE BRUTO		579.981.378	553.969.206	26.012.172	5
OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN		506.724.700	466.825.186	39.899.514	9
PERSONAL		132.443.625	116.097.251	16.346.374	14
Salarios Prestaciones Sociales Contrib Aportes	13	132.443.625	116.097.251	16.346.374	14
GENERALES		324.876.980	300.116.261	24.760.719	8
Honorarios, Servicios	13	63.870.002	60.445.916	3.424.086	6
Vigilancia y Seguridad	13	212.438.050	197.482.457	14.955.593	8
Servicios Públicos	13	4.961.637	7.694.630	-2.732.993	-36
Arrendamiento	13	4.800.000	5.114.600	-314.600	-6
Viaticos y Gastos de viaje	13	12.277.267	10.782.505	1.494.762	14
Papelería	13	1.789.765	1.370.913	418.852	31
Aseo y Cafetería	13	5.079.883	3.749.063	1.330.820	35
Gastos Legales	13	3.689.044	6.047.990	-2.358.946	-39
Seguridad Industrial	13	524.026	1.120.700	-595.074	-53
Otros Gastos Generales	13	15.446.506	6.307.487	9.139.019	145
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		26.463.354	31.865.049	-5.401.695	-17
Predial	13	1.861.000	1.807.000	54.000	3
Superintendencia	13	4.692.000	4.622.000	70.000	2
Tasa Uso de Aqua	13	6.414.840	6.121.844	292.996	5
Gravamen a movimientos financieros	13	3.784.709	3.684.345	100.364	3
Otros Impuestos y contribuciones		9.710.805	15.629.860	-5.919.055	-38
DETERIORO, AGOTAMIENTO DEPRECIACIÓN		22.940.741	18.746.625	4.194.116	22
Deudores	13	3.180.993	1.648.543	1.532.450	93
Depreciación	13	19.759.748	17.098.082	2.661.666	16
EXCEDENTE OPERATIVO		73.256.678	87.144.020	-13.887.342	-16
INGRESOS NO OPERACIONALES		35.508.397	18.257.082	17.251.315	94
Financieros	14	21.601.353	17.140.354	4.460.999	26
Otros Ingresos	14	13.907.044	1.116.728	12.790.316	1.145
GASTOS NO OPERACIONALES		4.173.593	3.601.947	571.646	16
Financieros	15	556.044	652.184	-96.140	-15
Otros Gastos	15	3.617.549	2.949.763	667.786	23
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		104.591.482	101.799.155	2.792.327	3


GABRIEL VÉLEZ CUEVAS
 C.C. 19.137.399 BOGOTÁ
 Representante Legal


JAIME H. GONZÁLEZ R
 C.C. 19.409.940 BOGOTÁ
 T.P. 26543-T
 Revisor Fiscal


MARIA NELLY CHACÓN R
 C.C. 39.623.994 FUSAGASUGÁ
 T.P. No 172940-T
 Contador

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO LEONARDO HOYOS E.S.P.
NIT 830.139.800-5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)
31 DE DICIEMBRE DE 2025

COMPONENTES DEL PATRIMONIO	SALDO A DIC 2023	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO A DIC 2024	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO A DIC 2025
APORTES RECIBIDOS	49.773.028	51.440.742		101.213.770	1.249.744.936	0	1.350.958.706
EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.129.041.731	70.777.526		1.199.819.257	47.325.553	1.199.819.257	47.325.553
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	100.176.463	1.622.692		101.799.155	104.591.482	101.799.155	104.591.482
SUPERAVIT POR DONACION	40.000.000	12.989.000		52.989.000	0	52.989.000	0
TOTAL	1.318.991.222	136.829.960	0	1.455.821.182	1.401.661.971	1.354.607.412	1.502.875.741


GABRIEL VÉLEZ CUEVAS
C.C. 19.137.399 BOGOTÁ
Representante Legal


JAIME H. GONZALEZ R
C.C. 19.409.940 BOGOTÁ
T.P. 26543-T
Revisor Fiscal


MARIA NELLY CHACON R
C.C. 39.623.994 FUSAGASUGA
T.P. No 172940-T
Contador

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO LEONARDO HOYOS E.S.P.
NIT 830.139.800-5

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
(EXPRESADO EN PESOS)
31 DE DICIEMBRE DE 2025

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	AÑO 2025	AÑO 2024
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
(Aumento) disminución Fondos Especiales para la administración de Liquidez	0	0
(Aumento) disminución Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	-45.455.755	-1.861.032
(Aumento) disminución Inventarios	2.719.361	-1.747.066
(Aumento) disminución Propiedad Planta y equipo	0	0
(Aumento) disminución Otros Activos	0	0
(Aumento) disminución Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	13.764.846	-105.344.737
(Aumento) disminución Pasivos por Impuestos Corrientes	0	0
(Aumento) disminución Obligaciones Laborales y de Seguridad Social	4.090.263	4.817.027
(Aumento) disminución Otros Pasivos	0	0
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-24.881.285	-104.135.808
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(Aumento) disminución Fondos Especiales para la administración de Liquidez	-120.591.113	-86.162.240
(Aumento) disminución Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	0	0
(Aumento) disminución Propiedad Planta y equipo	84.159.327	-66.761.620
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-36.431.786	-152.923.860
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
(Aumento) disminución Aportes Recibidos	1.249.744.936	51.440.743
(Aumento) disminución Excedentes del Ejercicio	2.792.327	1.622.692
(Aumento) disminución Excedentes de Ejercicios Anteriores	-1.152.493.704	70.777.526
(Aumento) disminución Superávit por Donación	-52.989.000	12.989.000
(Aumento) disminución Superávit por Valorizaciones	0	0
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	47.054.559	136.829.961
AUMENTO (DISMINUCIÓN NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO)	-14.258.512	-120.229.707
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	88.948.309	209.178.017
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	74.689.797	88.948.309


GABRIEL VÉLEZ CUEVAS
C.C. 19.137.399 BOGOTÁ
Representante Legal


JAIME H. GONZALEZ ROMERO
C.C. 19.409.940 BOGOTÁ
T.P. 26543-T
Revisor Fiscal


MARÍA NELLY CHACON R
C.C. 39.623.994 FUSAGASUGA
T.P. No 172940-T
Contador