



NIT. No.900258919-6

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP



ESTADOS CONTABLES BASICOS A DICIEMBRE DE 2014

¡Más que Agua, Llevamos Vida!

AGUAS DE SUCRE S.A ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucre@hotmail.com
Sincelejo – Sucre – Colombia



NIT. No.900258919-6

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP



ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

ANA MILENA GONZALEZ BOHORQUEZ, PROFESIONAL UNIVERSITARIO ESPECIALIZADO CONTADOR, DE LA EMPRESA AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P, EN CUMPLIMIENTO AL NUMERAL 7, CAPITULO II, SECCION II, TITULO II, PARTE I DEL REGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA, PROCEDE A PUBLICAR EN UN LUGAR VISIBLE POR TREINTA (30) DIAS Y EN LA PAGINA WEB, EL BALANCE GENERAL, EL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL Y EL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVOS AÑOS 2013 Y 2014, HOY 11 DE MARZO DE 2015.

ANA MILENA GONZALEZ BOHORQUEZ
Profesional Universitario Especializado Contador

Se desfija hoy _____

a las _____

¡Más que Agua, Llevamos Vida!

AGUAS DE SUCRE S.A ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucre@hotmail.com
Sincelejo – Sucre – Colombia



NIT. No.900258919-6

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP



Los suscritos HECTOR ALFONSO ROMERO TORRES, Representante legal y ANA MILENA GONZALEZ BOHORQUEZ, profesional Universitario Especializado con funciones de Contador de la Empresa Aguas de Sucre S.A.E.S.P, en ejercicio de las facultades legales y en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución No. 375 de septiembre de 2007 de la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de la información financiera, económica, social y ambiental de la Empresa Aguas de Sucre S.A.E.S.P con corte al 31 de diciembre de 2014, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema de gestión financiera APOLO SISTEMAS, y esta se elaboró acorde a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad pública.

Que en los Estados contables de la Empresa Aguas de Sucre S.A.E.S.P con corte al 31 de diciembre de 2014, se revela el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitido por el Programa Financiero.

Que la información financiera, económica, social y ambiental de la Empresa Aguas de Sucre S.A.E.S.P con corte al 31 de diciembre de 2014, se validó y transmitió por el Consolidador de Hacienda e Información pública – CHIP el día 17 de febrero de 2015.

Sincelejo Sucre, Febrero 28 de 2015.

HECTOR ALFONSO ROMERO TORRES

C.C. 73.126.361 de Cartagena

Representante Legal

ANA MILENA GONZALEZ BOHORQUEZ

T.P. No. 112499-T J.C.C

Profesional Universitario Especializado Contador

¡Más que Agua, Llevamos Vida!

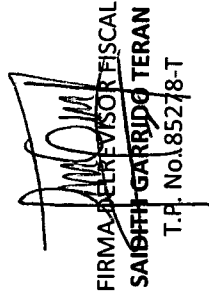
AGUAS DE SUCRE S.A ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucre@hotmail.com
Sincelejo – Sucre – Colombia

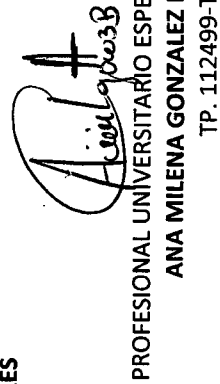
EMPRESA AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P
 BALANCE GENERAL
 COMPARATIVO AÑO 2014 Y 2013
 (Cifras en miles de pesos)

	Período Actual 31/12/2014	Período Anterior 31/12/2013	Período Actual 31/12/2014	Período Anterior 31/12/2013
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (nota9)	0	0	0	0
83 Deudoras de control	49.489.933	20.539.786	89.333.335	69.880.178
8355 Ejecución proyectos de Inversión(Gastos)	49.119.933	20.169.786	0	952.768
8361 Responsabilidades en Proceso	370.000	370.000	89.333.335	68.927.410
89 Deudoras por contra(CR)	-49.489.933	-20.539.786	- 89.333.335	-69.880.178
8915 Deudoras por contra	-49.489.933	-20.539.786	- 89.333.335	-69.880.178
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS(nota10)				
93 Acreedoras de control				
9346 Bienes recibidos de terceros Ejecución proyectos de				
9355 Inversión(ingresos)				
99 Acreedoras por contra(DB)				
9915 Ejecución proyectos de Inversión				

Las Notas Adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros.


 REPRESENTANTE LEGAL
 HECTOR ROMERO TORRES


 FIRMA DEL REVISOR FISCAL
 SAIBETH GARRIDO TERAN
 T.P. No.185278-T



 PROFESIONAL UNIVERSITARIO ESPECIALIZADO CONTADOR
 ANA MILENA GONZALEZ BOHORQUEZ.
 TP. 112499-T

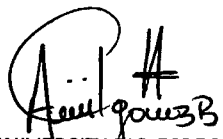
EMPRESA AGUAS DE SUCRE S.A. E.S.P
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
COMPARATIVO AÑO 2014 Y 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual 31/12/2014 \$	Período Anterior 31/12/2013 \$
INGRESOS		2.918.545	2.278.265
44	Transferencias (nota 11)	2.896.206	2.264.963
4408	SGP	2.896.206	120.000
4428	Otras Transferencias	0	2.144.963
48	OTROS INGRESOS	22.339	13.302
4805	Financieros	1.951	0
4810	Extraordinarios	20.388	13.302
5	GASTOS	2.701.172	1.883.586
51	DE ADMINISTRACION (nota 12)	2.647.183	1.793.198
5101	Sueldos y salarios	1.828.905	1.227.070
5102	Contribuciones Imputadas	18.649	13.866
5103	Contribuciones Efectivas	227.756	168.869
5104	Aportes Sobre la Nómina	43.719	31.614
5111	Generales	514.858	336.846
5120	Impuestos, Contrib. Y Tasas	13.296	14.933
52	DE OPERACION	0	3.627
5220	Impuestos, contribuciones y tasas	0	3.627
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones.	49.441	31.145
5330	Depreciación Prop. planta y equipo	49.441	31.145
58	OTROS GASTOS	4.548	55.616
5805	Financieros	4.548	14.730
5810	Extraordinarios	0	40.886
RESULTADO DEL EJERCICIO		217.373	394.679

Las Notas Adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros.


 REPRESENTANTE LEGAL
 HECTOR ROMERO TORRES



 FIRMA DEL REVISOR FISCAL
 SAIDITH GARRIDO TERAN
 T.P. No. 85278-T



 PROFESIONAL UNIVERSITARIO ESPECIALIZADO CONTADOR
 ANA MILENA GONZALEZ BOHORQUEZ.
 TP. 112499-T

AGUAS DE SUCRE S.A.E.S.P
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 NIT. 900258919-6
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2013			944.999
VARIACIONES PATRIMONIALES			217.373
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014			1.162.372
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
	2014	2013	Valor Variaciones
INCREMENTOS			217.373
Capital Autorizado	944.999	550.320	394.679
Resultados del Ejercicio	217.373	394.679	-177.306
Total Variaciones Patrimoniales durante el año 2014			217.373


 REPRESENTANTE LEGAL
 HECTOR ROMERO TORRES


 REVISOR FISCAL
 SAIDITH GARRIDO TERAN
 TP: 85278-T


 PROFESIONAL UNIVERSITARIO ESPECIALIZADO CONTADOR
 ANA MILENA GONZALEZ BOHORQUEZ
 TP. 112499-T



NIT. No.900258919-6

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE DE 2014

No. 1 Naturaleza Jurídica y Funciones de cometido Estatal.

La Empresa Aguas de Sucre S.A.E.S.P identificada con Nit. 900.258.919-6 domiciliada en la ciudad de Sincelejo Sucre, ubicada en la calle 25ª No. 36ª75, Barrio Venecia,- constituida por Escritura Pública No. 2700 de Diciembre de 2008 como una Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios del orden Departamental, sociedad Anónima por Acciones de carácter mixta.

La Empresa Aguas de Sucre S.A.E.S.P, tiene como objeto principal la prestación del servicio público de acueducto, alcantarillado, aseo y actividades complementarias en el Departamento de sucre y en todo el territorio nacional. Así mismo podrá desarrollar la actividad de Gestor, dentro de los límites y condiciones establecidos en el Plan Departamental de Aguas y Saneamiento Básico del Departamento de Sucre PDA.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Para el proceso de identificación registro, preparación y revelación de los estados contables, la Empresa Aguas de Sucre S.A.E.S.P, aplica el Régimen de Contabilidad Pública según Resolución 354 del 5 de septiembre de 2007, expedida por la Contaduría General de la Nación. Así mismo, se están aplicando las respectivas Resoluciones, Circulares externas y Conceptos que incorporan modificaciones a algunos de los componentes del Régimen de Contabilidad Pública.

La información Financiera Contable Pública y notas generales de AGUAS DE SUCRE S.A E.S.P, se presentan a la Contaduría General de la Nación, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública – CHIP, por periodos trimestrales.

Los hechos económicos realizados por la empresa, se realizan por partida doble, utilizando el Catalogo General de cuentas, expedido por la Contaduría General de la Nación.

¡Más que Agua, Llevamos Vida!

AGUAS DE SUCRE S.A ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucre@hotmail.com
Sincelejo – Sucre – Colombia



NIT. No.900258919-6

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP



Las Provisiones de las prestaciones sociales se cierran al final de cada vigencia, en relación a los pasivos laborales reales.

Las Obligaciones laborales corresponden a los pasivos consolidados que la empresa tiene por concepto de prestaciones legales.

Las cuentas de orden son utilizadas por la empresa para registrar hechos o circunstancias que afecten su estructura financiera. Así como el valor de los bienes, derechos y obligaciones que requieren ser controlados. Aguas de Sucre consolida en cuentas de orden la información financiera que reporta la Fiducia (FIA), de los recursos que tiene el Plan Departamental de Aguas ante esta.

Las Propiedades, Planta y Equipos se registran por su costo de adquisición, con respecto a la depreciación se realiza utilizando el método de línea recta.

La depreciación de los activos de menor cuantía se realiza al momento de la incorporación del activo según lo indicado en la normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación.

Los Activos Intangibles se amortizan trimestralmente, los cargos diferidos en los que incurre la entidad para la adquisición de bienes y servicios se amortizaran durante los periodos de consumo de dichos bienes o servicios.

3. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE.

Para el periodo julio de 2013 se cambió el software financiero, a la fecha existen procedimientos que no son realizados en él por falta de entrenamiento del ingeniero que lo suministro y toca proceder a realizarlos manualmente. Esto dificulta un poco que las actividades se vayan realizando mancomunadamente y así mismo estas corran el riesgo de retrasarse un poco.

¡Más que Agua, Llevamos Vida!

AGUAS DE SUCRE S.A ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucre@hotmail.com
Sincelejo – Sucre – Colombia



NIT. No.900258919-6

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP



4. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE.

No hubo ningún cambio que pudiera haber afectado desfavorablemente la comprensibilidad, relevancia y confiabilidad de la información contable de la entidad.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO:

Nota No 1: Depósitos en Instituciones Financieras

A diciembre de 2014, la empresa Aguas de Sucre S.A.E.S.P, no posee embargos ni litigios que afecten los recursos de las cuentas bancarias.

Cifras en miles de pesos						
Cuenta Contable	Concepto	31/12/2014	31/12/2013	VAR	Participación %	
					2014	2013
111005	Depósitos en Instituciones Financieras	790.015	915.335	-125.320	61%	79%
TOTAL ACTIVO		1.282.044	1.144.359	137.685	100%	100%

La Empresa Aguas de Sucre maneja dos cuentas, una destinada para cubrir con los gastos de funcionamiento, servicios personales y gastos administrativos de la entidad y la otra para gastos de Inversión.

Entre el 31 de diciembre 2013 y 31 de diciembre de 2014, la cuenta del efectivo disminuye en 125.320, ello se debe a que en el periodo 2013 los gastos administrativos fueron superiores al de la vigencia actual.

¡Más que Agua, Llevamos Vida!

AGUAS DE SUCRE S.A ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucre@hotmail.com
Sincelejo – Sucre – Colombia



Nota No.2. Deudores

Cifras en miles de pesos						
Cuenta Contable	Concepto	31/12/2014	31/12/2013	VAR	Participación %	
					2014	2013
14	Deudores	210.733	-0-	210.733	16.4%	-0-
1420	Avances y Anticipos entregados	210.000	-0-	210.000	16.3%	-0-
1470	Otros deudores	733	-0-	733	0.05%	-0-
TOTAL ACTIVO		1.282.044	1.144.359	137.685	100%	100%

En este concepto de Avances y Anticipos entregados se encuentra representado un anticipo entregado a contratista para la ejecución de un contrato celebrado durante la vigencia. Se observa un incremento de 210.733, cuya participación en los activos de la entidad es del 16.4%.

En la cuenta de Otros deudores están registrados 319.900, girados y no soportados por Tesorería Y 412.824, girados de más a la Cooperativa de libranzas Copsupercredito.

Nota No.3: Otros Activos

Cifras en miles de pesos						
Cuenta Contable	Concepto	31/12/2014	31/12/2013	VAR	Participación %	
					2014	2013
19	Otros Activos	83.825	96.867	-13.042	6.5%	8.4%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	6.414		6.414	0.5%	-0-
1910	Cargos diferidos	31.578	41.867	-10.289	2.4%	3.6%
1970	Intangibles	55.000	55.000	-0-	4.2%	4.8%
1975	Amortización acumulada de	-9.167		-9167	-0.7%	-0-

¡Más que Agua, Llevamos Vida!



NIT. No.900258919-6

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP



	Intangibles					
TOTAL ACTIVO		1.282.044	1.144.359	137.685	100%	100%

Entre el periodo corriente 2014 y 2013, la cuenta de diferidos presenta una disminución de 13.042, cuya participación en el activo paso de 8.4% en diciembre de 2013 a 6.5% a diciembre de 2014, esta disminución se ve reflejada principalmente por la amortización que sufrieron los diferidos durante la respectiva vigencia.

La cuenta Bienes y servicios pagados por anticipado revela el saldo de las pólizas todo riesgo adquirida por la entidad, las cuales se amortizan durante la vigencia correspondiente, causando el gasto respectivo acorde al Régimen de Contabilidad Pública.

En la cuenta de Cargos diferidos se revela el saldo de los bienes adquiridos por la Empresa Aguas de Sucre S.A.E.S.P, de los cuales se espera recibir beneficios económicos futuros su amortización se genera en proporción al consumo que se vaya presentando.

La cuenta de Intangibles se encuentra relegado el valor de la adquisición del derecho de uso de un software de Gestión Financiera Publica (contable, presupuestal, tesorería, etc.) – APOLO ULTRA, el cual se viene amortizando trimestralmente.

Nota No 4: Propiedad Planta y Equipo

Representa el valor de los bienes tangibles de controlados por la empresa, utilizados en el normal desarrollo de las actividades y funciones.

La Empresa Aguas de Sucre aplica a sus activos fijos, los siguientes años de vida útil, consignados en el Manual de Políticas Contables, adoptado mediante resolución No. 015 de 2014.

Activos Depreciables	Años de vida Útil
Muebles y enseres y equipo de oficina	10
Equipo de comunicación	10
Equipo de transporte	10
Equipo de comedor, cocina y despensa	10
Equipo de computación	5
Bienes de menor cuantía	Se deprecia en el mismo año de adquisición.

¡Más que Agua, Llevamos Vida!

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucre@hotmail.com
 Sincelejo – Sucre – Colombia



NIT. No.900258919-6

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP



Cifras en miles de pesos						
Cuenta Contable	Concepto	31/12/2014	31/12/2013	VAR	Participación %	
					2014	2013
16	Propiedades, Planta y Equipo	197.471	128.957	68.514	15.4%	11.2%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	78.213	61.486	16.727	6.1%	5.3%
1670	Equipos de comunicación y computación	178.178	88.478	89.700	13.8%	7.7%
1675	Equipo de transporte, tracción y eleva.	82.350	82.350	-o-	6.4%	7.1%
1680	Equipo de comedor, cocina, des. Y hotel.	8.363	8.363	-o-	0.6%	0.7%
1685	Depreciación acumulada	-149.633	-111.720	-37.913	-11.6%	-9.7%
TOTAL ACTIVO		1.282.044	1.144.359	137.685	100%	100%

La cuenta de Propiedad Planta y Equipo refleja un aumento en la participación porcentual de 15.4% con respecto al total de los activos de la entidad a diciembre de 2014, esta participación se ve reflejada en las cuentas que conforman el grupo.

Este aumento está dado por la adquisición de bienes en la respectiva vigencia que a su vez causan aumento en la depreciación, la cual pasa de -111.720 a -149.633 a diciembre de 2014.

Nota No 4: CUENTAS POR PAGAR

Esta partida revela las obligaciones contraídas por la empresa con cargo al presupuesto de Funcionamiento e Inversión en el normal desarrollo de sus funciones.

Esta partida se conforma así:

¡Más que Agua, Llevamos Vida!

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucre@hotmail.com
Sincelejo – Sucre – Colombia



NIT. No.900258919-6

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP



Cifras en miles de pesos

Cuenta Contable	Concepto	31/12/2014	31/12/2013	VAR	Participación %	
					2014	2013
24	Cuentas por pagar	7.121	93.548	86.427	0.5%	8.1%
2401	Adquisición de Bienes y servicios	-0-	4.747	-4.747	-0-	0.4%
2425	Acreeedores	1.165	78.360	-77.195	0.09%	6.8%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	5.956	10.441	-4.485	0.4%	0.9%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.282.044	1.144.359	137.685	100%	100%

El saldo de las cuentas por pagar registrado a diciembre de 2014, está representado por las obligaciones que al finalizar la respectiva vigencia pasaron hacer parte de las Cuentas por pagar, esto en materia de embargos realizados a empleados y retenciones en la fuente por pagar a la Dian por concepto de pagos realizados por concepto de honorarios, salarios, servicios y arrendamientos, correspondientes al mes de diciembre de 2014.

Se observa una disminución de 86.427, en las obligaciones a diciembre 31 de 2014 con respecto a diciembre de 2013, cuya participación en los pasivos más patrimonios paso de 8.1% a 0.5%.

Nota No 6: Obligaciones Laborales:

Cifras en miles de pesos

Cuenta Contable	Concepto	31/12/2014	31/12/2013	VAR	Participación %	
					2014	2013
25	Obligaciones Laborales	63.444	88.470	-25.026	4.9%	7.7%
2505	Obligaciones Laborales y de Seguridad Social	63.444	88.470	-25.026	4.9%	7.7%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.282.044	1.144.359	137.685	100%	100%

¡Más que Agua, Llevamos Vida!

AGUAS DE SUCRE S.A ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucres@hotmail.com
 Sincelejo – Sucre – Colombia



NIT. No.900258919-6

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP



Estas cuentas representan el saldo de las obligaciones laborales a diciembre 31 de 2014, originadas en la relación laboral, en virtud de las normas legales. Esto es Primas de servicios, de vacaciones, indemnizaciones, etc.

Se observa que para diciembre 31 de 2014, estas obligaciones disminuyeron en relación al corte 2013, así mismo la participación en los pasivos más patrimonio.

Nota No 7. Oros Pasivos

Cifras en miles de pesos						
Cuenta Contable	Concepto	31/12/2014	31/12/2013	VAR	Participación %	
					2014	2013
29	Otros pasivos	49.107	17.142	31.965	3.8%	1.4%
2505	Obligaciones Laborales y de Seguridad Social	49.107	17.142	31.965	3.8%	1.4%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.282.044	1.144.359	137.685	100%	100%

En esta cuenta se incluyen las obligaciones originadas por el recaudo de ingresos de propiedad de otras entidades contables públicas, que deben ser reintegradas a estas dentro de los plazos y condiciones establecidos.

NOTA No. 8 Patrimonio y Composición Accionaria

La composición accionaria de la empresa a 31 de Diciembre de 2014 está compuesta por los siguientes Entes y municipios con su porcentaje accionario:

Socios	porcentaje	acciones
Gobernación de Sucre	51%	25.500
Municipio de Since	1.538%	769

¡Más que Agua, Llevamos Vida!

AGUAS DE SUCRE S.A ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucre@hotmail.com
 Sincelejo – Sucre – Colombia



NIT. No.900258919-6

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP



Municipio de la Unión	1.538%	769
Municipio de el Roble	1.538%	769
Municipio de Buenavista	1.538%	769
Municipio de Ovejas	1.538%	769
Municipio de San Onofre	1.538%	769
Municipio de San marcos	1.538%	769
Municipio de Caimito	1.538%	769
Municipio de Sucre	1.538%	769
Municipio de Guaranda	1.538%	769
Municipio de San Benito Abad	1.538%	769
Municipio de Galeras	1.538%	769
Municipio de Majagual	1.538%	769
Municipio de Los Palmitos	1.538%	769
Municipio de Coloso	1.538%	769
Municipio de Morroa	1.538%	769
Municipio de Tolviejo	1.538%	769
Municipio de San Pedro	1.538%	769
Cámara de Comercio de Sincelejo	4.5%	2.250
Corporación Universitaria del Caribe Cecar	4.5%	2.250
TOTAL ACCIONES	87.684%	43.842

¡Más que Agua, Llevamos Vida!

AGUAS DE SUCRE S.A ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucre@hotmail.com
Sincelejo – Sucre – Colombia



NIT. No.900258919-6

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP



En esta cuenta se revela el saldo de los valores recibidos por la empresa por concepto de aportes para su creación y desarrollo y Resultado del ejercicio de la respectiva vigencia.

Cifras en miles de pesos						
Cuenta Contable	Concepto	31/12/2014	31/12/2013	VAR	Participación %	
					2014	2013
32	Patrimonio institucional	1.162.372	944.999	217.373	90%	82%
3204	Capital autorizado y pagado	944.999	550.320	394.679	73%	48%
3230	Resultados del Ejercicio	217.373	394.679	- 177.306	16%	34%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.282.044	1.144.359	137.685	100%	100%

Se evidencia un aumento de 217.373 con respecto al año 2013 lo que corresponde a la utilidad del ejercicio de la vigencia actual, Así mismo se presenta un incremento del 82% al 90% respecto al total del pasivo más patrimonio, generado por dicha utilidad.

Nota No 9 -10: CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS

Cuenta contable	Descripción	Diciembre 2014	Diciembre 2013
8355	Ejecución proyectos Inversión	49.119.933	20.169.786
8361	Responsabilidades en Proceso	370.000	370.000
8915	Deudoras Control por el contrario	-49.489.933	-20.539.786
9346	Bienes recibidos de terceros	0	952.768
9355	Ejecución proyectos Inversión(Ingresos)	89.333.335	-68.927.410
9915	Ingresos	- 89.333.335	-69.880.178

¡Más que Agua, Llevamos Vida!

AGUAS DE SUCRE S.A ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucres@hotmail.com
Sincelejo – Sucre – Colombia



NIT. No.900258919-6

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP



Las cuentas acreedoras 9355 y 9915 los cuales corresponden a los ingresos recibidos por SGP, Regalías, Carteras colectivas, para la Ejecución de Proyectos de Inversión, en el consorcio FIA a Diciembre de 2014.

Las cuentas deudoras 8355 y 8915 corresponden a los egresos o pagos desembolsados por el Consorcio FIA para los proyectos de Inversión y Comisiones fiduciarias a diciembre de 2014.

La entidad reconoce en Las cuentas de orden 836101 y 851521 (En procesos Internas), la contingencia del valor del faltante o pérdida de fondo para la vigencia 2011. \$370.000.000.

Nota No 11: INGRESOS

Aguas de sucre es una entidad que no genera ingresos propios, los recursos obtenidos son los transferidos para el funcionamiento de la respectiva vigencia.

Cifras en miles de pesos				
Cuenta Contable	Concepto	31/12/2014	31/12/2013	VAR
44	Transferencias	2.896.206	2.264.963	631.243
4408	SGP	2.896.206	120.000	2.776.206
4428	Otras Transferencias	0	2.144.963	-2.144.963
48	OTROS INGRESOS	22.339	13.302	9.037
4805	Financieros	1.951		1.951
4810	Extraordinarios	20.388	13.302	7.086
TOTAL INGRESOS		2.918.545	2.278.265	640.280

De Diciembre de 2013 a Diciembre de 2014, se observa un incremento de los fondos recibidos por el Consorcio Fiduciario de 631.243, que se observa al pasar de 2.264.963 año 2013 a 2.896.206 para el año 2014.

¡Más que Agua, Llevamos Vida!

AGUAS DE SUCRE S.A ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucre@hotmail.com
Sincelajo – Sucre – Colombia



NIT. No.900258919-6

AGUAS DE SUCRE S.A. ESP



Nota No 12: GASTOS

Se revelan los gastos de administración y otros gastos en que incurrió AGUAS DE SUCRE S.A E.S.P, para Darle desarrollo al objeto Social, Y estructuración del PDA Sucre con corte Diciembre 2014.

Cifras en miles de pesos				
Cuenta Contable	Concepto	31/12/2014	31/12/2013	VAR
5101	Sueldos y salarios	1.828.905	1.227.070	601.835
5102	Contribuciones Imputadas	18.649	13.866	4.783
5103	Contribuciones Efectivas	227.756	168.869	58.887
5104	Aportes Sobre la Nómina	43.719	31.614	12.105
5111	Generales	514.858	336.846	178.012
5120	Impuestos, Contrib. Y Tasas	13.296	14.933	-1.637
5220	Impuestos, contribuciones y tasas	0	3.627	-3.627
5330	Depreciación Prop.planta y equipo	49.441	31.145	18.296
5805	Financieros	4.548	14.730	-10.182
5810	Extraordinarios	0	40.886	-40.886
TOTAL GASTOS		2.701.172	1.883.586	817.586

El aumento en las cuentas de gastos de administración y otros gastos se origina por la asignación De un mayor presupuesto para pago de sueldos, salarios y contribuciones.

¡Más que Agua, Llevamos Vida!

AGUAS DE SUCRE S.A ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucre@hotmail.com
Sincelejo – Sucre – Colombia



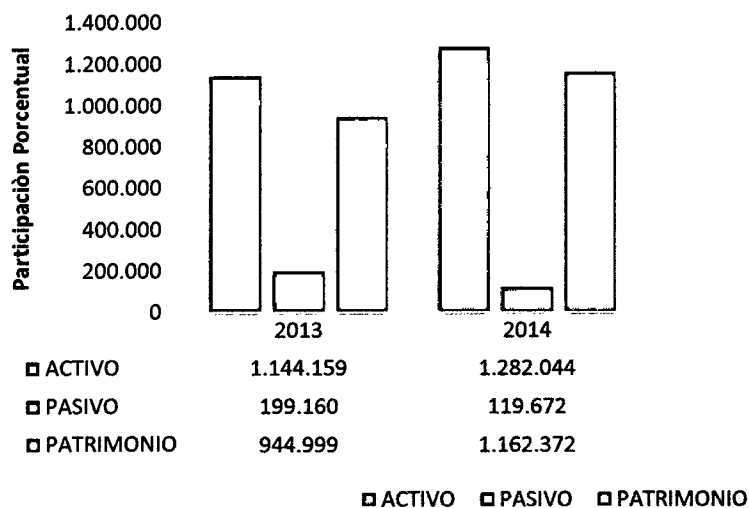
NIT. No.900258919-6



REPRESENTACION GRAFICA DEL BALANCE GENERAL

Finalmente, en la siguiente gráfica, se muestra lo indicado en las notas de carácter específico tomando como referencia la ecuación patrimonial.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO 31 DE DICIEMBRE DE 2013-31 DE DICIEMBRE DE 2014



¡Más que Agua, Llevamos Vida!

AGUAS DE SUCRE S.A ESP, Calle 20 No 20-47 Centro, Ed. La sabanera 1er piso, Tel: 2754040 – 2754477, aguasdesucre@hotmail.com
Sincelejo – Sucre – Colombia