

ASOCIACION DE USUARIOS DEL DISTRITO DE ADECUACION DE TIERRAS DE MEDIANA ESCALA EL JUNCAL - ASQUINCAL
 NIT. 800.107.548 - 7
 ESTADO INDIVIDUAL DE SITUACION FINANCIERA
 A DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017
 (En pesos Colombianos)

ACTIVO	Nota	2018		2017		Variación	%	PASIVOS Y PATRIMONIO NETO			
		2018	2017	2018	2017			Variación	%		
ACTIVOS CORRIENTES								PASIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	1.1	\$ 1.193.081.240,40	\$ 412.145.250,00	\$ 780.935.990,40	189,48%	3.1	\$ 1.565.199.000,00	\$ 2.228.555.502,00	(\$ 663.356.502,00)	-29,77%	
Anticipos	1.4	39.210.899,00	81.173.447,00	(41.962.548,00)	-51,69%	3.2	1.385.676.792,00	1.492.269.566,00	(106.592.774,00)	-7,14%	
Cuentas comerciales por cobrar	1.5	4.585.095.209,00	5.875.969.947,00	(1.290.874.738,00)	-21,97%	3.3	188.580.883,74	92.358.150,00	96.222.733,74	104,18%	
Otras cuentas por cobrar	1.6	19.651.913,00	95.640.465,00	(76.038.552,00)	-79,46%	3.4	42.572.391,00	60.906.345,00	(18.333.954,00)	-30,10%	
Inventarios	1.2	911.298.634,61	970.733.316,00	(59.434.681,39)	-6,12%		3.182.029.066,74	3.874.069.563,00	(692.040.496,26)	-17,86%	
Activo biológico	1.3	40.079.681,34	189.037.852,00	(148.958.170,66)	-78,80%		0,00	53.500.000,00	(53.500.000,00)	-100,00%	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		6.788.417.577,35	7.624.770.277,00	(836.352.699,65)	-10,97%		0,00	53.500.000,00	(53.500.000,00)	-100,00%	
ACTIVOS NO CORRIENTES								PASIVOS NO CORRIENTES			
Cuentas comerciales por cobrar no corr	1.5	401.716.444,00	0,00	401.716.444,00	100,00%		0,00	53.500.000,00	(53.500.000,00)	-100,00%	
Deudoro cartera	1.5	(60.257.466,00)	0,00	(60.257.466,00)	100,00%		3.182.029.066,74	3.927.569.563,00	(745.540.496,26)	-18,98%	
Propiedad planta y equipo	2.1	4.357.688.094,68	4.247.285.678,00	110.402.466,68	2,60%						
Depreciacion acumulada	2.1	(1.579.421.089,43)	(1.276.093.688,00)	(303.327.401,43)	23,77%						
Intangibles	2.2	44.268.000,00	0,00	44.268.000,00	100,00%						
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		3.163.993.983,25	2.971.191.939,00	192.802.043,25	6,49%						
TOTAL ACTIVOS		\$ 9.952.411.560,60	\$ 10.595.962.216,00	(\$ 643.550.656,40)	-6,07%		\$ 9.952.411.560,60	\$ 10.595.962.216,00	(\$ 643.550.656,40)	-6,07%	
PATRIMONIO								PATRIMONIO NETO			
Aportes asociados		374.713.505,00	374.713.505,00	0,00	0,00%		374.713.505,00	374.713.505,00	0,00	0,00%	
Reservas apropiadas		216.361.640,06	146.419.798,00	69.941.842,06	47,77%		216.361.640,06	146.419.798,00	69.941.842,06	47,77%	
Donaciones		1.442.403.698,00	1.442.403.698,00	0,00	0,00%		1.442.403.698,00	1.442.403.698,00	0,00	0,00%	
Excedente neto del ejercicio		367.212.786,62	276.133.183,00	91.179.603,62	33,02%		367.212.786,62	276.133.183,00	91.179.603,62	33,02%	
Excedente neto de ejercicios anteriores		6.753.852.801,18	6.812.984.407,00	(59.131.605,82)	-0,87%		6.753.852.801,18	6.812.984.407,00	(59.131.605,82)	-0,87%	
Ganancias o pérdidas por ajustes de convergencia		(2.384.261.937,00)	(2.384.261.938,00)	0,00	0,00%		(2.384.261.937,00)	(2.384.261.938,00)	0,00	0,00%	
TOTAL PATRIMONIO NETO		6.770.382.493,86	6.668.392.653,00	101.989.839,86	1,53%		6.770.382.493,86	6.668.392.653,00	101.989.839,86	1,53%	

Las notas adjuntas hacen parte integral de estos estados financieros

JOSE LIBARDO LOSADA FERRAN
 Representante Legal

JOSE FERRATO SERRATO
 Contador Publico
 Tarjeta profesional No. 72470-1

JESUS ADOLFO CAVEDES RODRIGUEZ
 Representante Legal
 Tarjeta profesional No. 26660-1
 Val Duzamen Adjunto

ESTADO INDIVIDUAL INTEGRAL DE RESULTADOS

POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(En pesos colombianos)

	Nota	2018	2017	Variación	%
Ingresos por actividades ordinarias	6	\$ 11,532,672,899.66	\$ 11,728,046,375.00	(\$ 195,373,475.34)	-1.67%
Costos de Ventas	9	6,849,226,542.03	6,932,819,105.00	(83,592,562.97)	-1.21%
RESULTADO BRUTO		4,683,446,357.63	4,795,227,271.00	(111,780,913.37)	-2.33%
Gastos de administración	10	280,841,072.00	639,029,025.00	(358,187,953.00)	-56.05%
Gastos de ventas	10	3,614,172,322.46	4,109,602,131.00	(495,429,808.54)	-12.06%
Depreciación	11	150,397,043.26	150,397,043.26	150,397,043.26	100.00%
Amortización	12	12,192,000.00	0.00	12,192,000.00	100.00%
Gastos Operacionales		4,057,602,437.72	4,748,631,156.00	(691,028,718.28)	-14.55%
RESULTADO DE OPERACIONES ORDINARIAS		625,843,919.91	46,596,115.00	579,247,804.91	1243.12%
Ingresos financieros	7	7,556,854.02	0.00	7,556,854.02	100.00%
Otros ingresos	8	89,172,437.31	233,207,437.00	(144,034,999.69)	-61.76%
Gastos financieros	13	211,172,567.62	3,670,369.00	207,502,198.62	5653.44%
Otros gastos	14	136,815,189.00	0.00	136,815,189.00	100.00%
Total Otros ingresos / gastos		(251,258,465.29)	229,537,068.00	(480,795,533.29)	-209.46%
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		374,585,454.62	276,133,183.00	98,452,271.62	35.65%
Impuesto a las Ganancias	15	7,272,668.00	0.00	7,272,668.00	100.00%
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		\$ 367,312,786.62	\$ 276,133,183.00	\$ 91,179,603.62	33.02%

Las notas adjuntas hacen parte integral de estos estados financieros

JOSÉ LIBARDO LOSADA FAREM
Representante Legal

JOSÉ SERRATO SERRATO
Contador Público
TP No. 72420-T

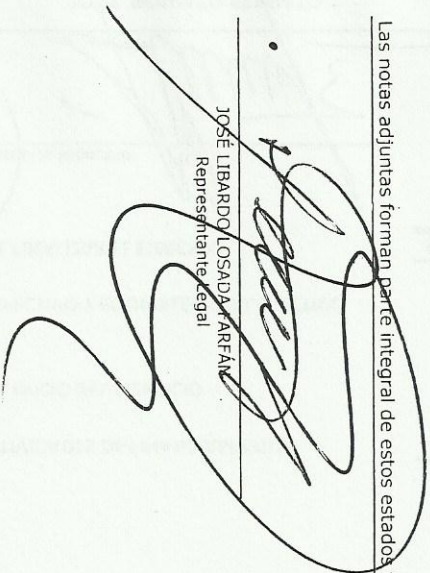
JESÚS ADOLFO CARRANDES RODRIGUEZ
Revisor Fiscal
TP No. 28660-T
Ver Dictámen Adjunto

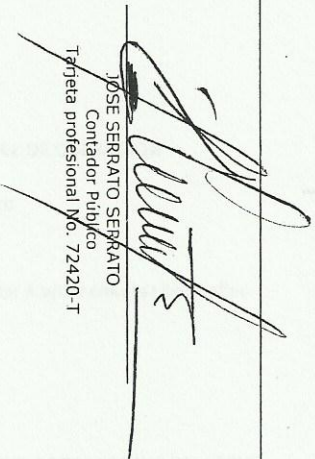
ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL DISTRITO DE ADECUACION DE TIERRAS DE MEDIANA ESCALA EL JUNCAL - ASOJUNCAL
 NIT. 800.107.548-7

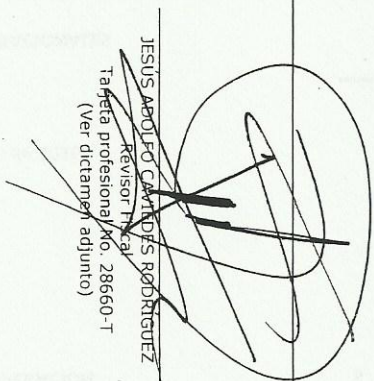
ESTADO INDIVIDUAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 POR LOS PERIODO TERMINADOS EL 31 DICIEMBRE 2018 Y 2017
 (En pesos Colombianos)

	CAPITAL APORTES ASOCIADOS	RESERVAS APROPIADAS	DONACIONES	EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO	EXCEDENTE NETO DE EJERCICIOS ANTERIORES	AJUSTES POR CONVERGENCIA A NIIF	TOTAL PATRIMONIO
SALDO A 1º DE ENERO DE 2017	374,713,505.00	0.00	1,442,403,698.00	321,790,278.00	6,637,613,926.75	-2,384,261,938.00	6,392,259,469.75
AUMENTOS	0.00	146,419,798.00	0.00	276,133,183.00	175,370,480.00	0.00	
DISMINUCION	0.00	0.00	0.00	321,790,278.00	0.00	0.00	
SALDO A 31 DICIEMBRE DE 2017	374,713,505.00	146,419,798.00	1,442,403,698.00	276,133,183.00	6,812,984,406.75	-2,384,261,938.00	6,668,392,652.75
AUMENTOS	0.00	492,484,823.12	0.00	367,312,786.62	0.00	0.00	
DISMINUCION	0.00	422,552,981.06	0.00	276,133,183.00	59,131,605.57	0.00	
SALDO A 31 DICIEMBRE DE 2018	374,713,505.00	216,361,640.06	1,442,403,698.00	367,312,786.62	6,763,852,801.18	-2,384,261,937.00	6,770,382,493.86

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


 JOSÉ LIBARDO LOSADA ARFÁN
 Representante Legal


 JOSÉ SERRATO SERRATO
 Contador Público
 Tarjeta profesional No. 72420-T


 JESÚS ABOLLEDO CAVINDRES RODRÍGUEZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No. 28660-T
 (Ver dictamen adjunto)

ESTADO INDIVIDUAL DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 31 DICIEMBRE 2018 y 2017
(En pesos Colombianos)

	2018	2017
FLUJO DE EFECTIVOS POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 691,398,042.29	\$ 440,027,322.00
EXCEDENTE (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO	367,312,786.62	276,133,183.00
EFFECTIVO NETO USADO POR LAS OPERACIONES		
Depreciación	203,081,438.08	163,894,139.00
Amortización intangibles	12,192,000.00	0.00
Mayor valor reinversión excedentes 2017 DUR 1625 de 2016	36,356,140.00	0.00
Deterioro cartera	60,257,466.00	0.00
Otras partidas que afectan el estado de resultados	12,198,211.59	0.00
CAMBIOS NETOS EN LOS ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	425,763,749.79	-1,103,341,130.00
(Aumento) disminución de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	1,408,875,838.00	-1,434,991,162.00
(Aumento) disminución de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar no corrientes	-401,716,444.00	0.00
(aumento) disminución en inventarios	59,454,681.39	-129,257,022.00
(aumento) activos biológicos	148,958,170.66	-88,791,888.00
(aumento) disminución de intangibles	-44,268,000.00	0.00
Aumento (disminución) de pasivo financiero corriente	-663,336,502.00	361,837,503.00
Aumento (disminución) de cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar corrientes	-10,370,040.26	239,109,244.00
Aumento (disminución) de beneficios a empleados	-18,333,954.00	2,252,195.00
Aumento (disminución) de pasivo financiero no corriente	-53,500,000.00	-53,500,000.00
EFFECTIVO PROVISTO POR (USADO EN) LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,117,161,792.08	-663,313,808.00
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDAD DE INVERSION	-110,402,466.68	-63,520,779.00
COMPRA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-10,156,503.00	-63,520,779.00
RECLASIFICACION DE ACTIVOS BIOLÓGICOS A PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-100,245,963.68	0.00
EFFECTIVO PROVISTO POR (USADO EN) ACTIVIDADES DE INVERSION	-110,402,466.68	-63,520,779.00
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-225,823,335.00	0.00
Reinversión excedentes 2016	-129,695,652.00	0.00
Reinversión excedentes 2017	-96,127,683.00	0.00
EFFECTIVO PROVISTO POR (USADO EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-336,225,801.68	-63,520,779.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	412,145,250.00	1,138,979,837.00
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	780,935,990.40	-726,834,587.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	\$ 1,193,081,240.40	\$ 412,145,250.00

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

JOSE LIBARDO LOSADA FARFAN
Representante Legal

JOSE SERRATO SERRATO
Contador Público
Tarjeta profesional No. 79115-T

JESUS ADOLFO CAVIEDES RODRIGUEZ
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 28660-T
(Ver dictamen adjunto)