



**EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE
ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YONDO E.S.P**
NIT: 811.021.151-6

Yondó- Antioquia, 27 de julio de 2015

**CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS
DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO,
ALCANTARILLADO Y ASEO DE YONDO E.S.P. AL 30 DE JUNIO DE 2015**

En cumplimiento de las disposiciones establecidas en la resolución 356 de 2007, los suscritos Representante Legal y Contador Público de la ESP Yondo Nit. 811.021.151, y en relación con el contenido de los Estados Financieros con corte a Junio 30 de 2015, nos permitimos certificar:

1. Que los Estados Financieros mencionados fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y reflejan en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la ESP Yondo al 30 de junio de 2015.
2. Que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en las resoluciones 354, 355 y 356, emanadas de la Contaduría General de la Nación en septiembre de 2007, mediante las cuales adoptó el régimen de contabilidad pública, el catálogo general de cuentas y el manual de procedimientos de contabilidad, respectivamente.
3. Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados contables básicos con corte a junio 30 de 2015, especialmente referidas a:
 - a) Los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la ESP Yondó durante el segundo trimestre de 2015.
 - b) Los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de contabilidad pública, establecido por la Contaduría General de la Nación mediante Resolución 354 de septiembre 05 de 2007.
 - c) Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos, gastos y cuentas de orden han sido revelados en los Estados Contables básicos con corte a 30 de junio de 2015 por la ESP Yondó.
4. Que con el fin de garantizar la confiabilidad, relevancia y comprensibilidad de la información contable de la ESP Yondó, las cifras a reportar a la Contaduría General de la Nación a través del CHIP, fueron tomadas del sistema contable ARIES, toda vez que ellas están debidamente soportadas y validadas.

Se firma en Yondó Antioquia a los veintisiete días del mes de julio de 2015.

Cordialmente,


MARTHA RIVERA BARRERA
Representante Legal


GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
Contador Público T.P. 51022-T

Cra. 53 No. 50-79 Barrio Central – Yondó (Antioquia)
Teléfonos: 8325371 – 8325369 – e-mail:espyondo@gmail.com

Yondó somos todos.

E.S.P. DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YONDO E.S.P.

**BALANCE GENERAL
A 30 DE JUNIO DE 2015**

1	ACTIVO	1.220.201.541,70	2	PASIVOS	364.023.988,46
11	EFFECTIVO	558.932.999,70	24	CUENTAS POR PAGAR	217.923.990,46
1105	CAJA	1.000.000,00	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00
110501	Caja Principal	0,00	240102	Proyectos de Inversion	0,00
110502	Caja Menor	1.000.000,00	2425	ACREEDORES	797.753,00
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	557.932.999,70	242504	Servicios Públicos	0,00
111005	Cuenta Corriente Bancaria	557.932.999,70	242518	Aportes A Fondos Pensionales	72.211,00
111006	Cuentas De Ahorro	0,00	242519	Aportes A Seguridad Social En Salud	72.209,00
111015	Cuenta Especial	0,00	242520	Aportes a Caja de compensación Familiar	0,00
			242525	Gastos Legales	0,00
14	DEUDORES	562.469.970,00	242532	Aportes a Riesgos Profesionales	0,00
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	242553	Servicios	653.333,00
140103	Intereses	0,00	242590	Otros Acreedores	0,00
1408	SERVICIOS PUBLICOS	123.247.283,00	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPTO TIMBRE	21.018.794,00
140802	Servicio de Acueducto	42.699.652,00	243603	Honorarios	6.223.043,00
140803	Servicio de Alcantarillado	22.769.381,00	243605	Servicios	427.929,00
140804	Servicio de Aseo	57.778.250,00	243606	Arrendamientos	0,00
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIO	12.579.000,00	243608	Compras	6.012.460,00
142204	Anticipo contribucion especial	6.318.000,00	243625	Impto. a las Ventas retenido por consignar	7.155.423,00
142212	Retencion CREE	6.261.000,00	243626	Contratos de obra	1.199.939,00
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	10.317.491,00	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	382.531,37
242402	En Administración	10.317.491,00	244014	Cuota de fiscalizacion y auditaje	0,00
1475	DEUDAS DE DIFICIL RECAUDO	495.600.946,00	244017	Intereses de Mora	382.531,37
147516	Servicio de Acueducto	208.993.941,00	244023	Contribuciones	0,00
147517	Servicio de Alcantarillado	98.458.731,00	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	195.724.912,09
147518	Servicio de Aseo	188.148.274,00	245301	En Administración	195.724.912,09
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-79.274.750,00			
148020	Servicio de Acueducto	-33.099.211,00	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL IN	0,00
148021	Servicio de Alcantarillado	-15.632.445,00	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	0,00
148022	Servicio de Aseo	-30.543.094,00	250502	Cesantías	0,00
			250503	Intereses sobre Cesantías	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	53.589.223,00	250504	Vacaciones	0,00
1605	TERRENOS	12.000.000,00	250505	Prima de Vacaciones	0,00
160501	Urbanos	3.000.000,00	250506	Prima de Servicios	0,00
160502	Rurales	9.000.000,00			
1640	EDIFICACIONES	12.700.000,00	29	OTROS PASIVOS	146.099.998,00
164001	Edificios y Casas	12.700.000,00	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	146.099.998,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	6.829.843,00	290580	Recaudos por Clasificar	146.099.998,00
165511	Herramientas y Accesorios	6.829.843,00	290590	Otros Recaudos a favor de terceros	0,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	19.192.013,00			
166501	Muebles Y Enseres	19.192.013,00			
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	37.022.809,00			
167001	Equipo De Comunicacion	7.456.052,00			
167002	Equipo De Computacion	29.566.757,00			
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8.840.000,00			
167502	Terrestre	8.840.000,00			

E.S.P. DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YONDO E.S.P.

BALANCE GENERAL

A 30 DE JUNIO DE 2015

1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-42.995.442,00
168504	Maquinaria y Equipo	-4.244.818,00
168506	Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina	-13.201.163,00
168507	Equipos De Comunicación Y Computación	-24.414.994,00
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-1.134.467,00
19	OTROS ACTIVOS	45.209.349,00
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	45.209.349,00
191502	Edificaciones	45.209.349,00
1970	INTANGIBLES	10.266.103,00
197007	Licencias	10.266.103,00
197008	Software	0,00
1975	AMORTIZACION INTANGIBLES (CR)	-10.266.103,00
197507	Licencias	-10.266.103,00

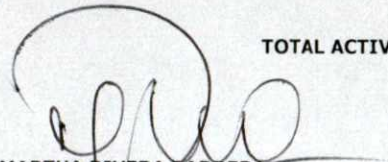
3	PATRIMONIO	856.177.553,24
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	856.177.553,24
3208	CAPITAL FISCAL	725.754.910,02
320801	Capital Fiscal	725.754.910,02
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	130.422.643,22
323001	Utilidad o excedente del ejercicio	130.422.643,22
3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0,00
327004	Amortizacion de propiedades, planta y equipo	0,00

TOTAL ACTIVO

1.220.201.541,70

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

1.220.201.541,70


MARTHA RIVERA BARRERA
REPRESENTANTE LEGAL


GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
CONTADOR PUBLICO T.P. 51022-T

**EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO,
ALCANTARILLADO Y ASEO DE YONDO
NIT. 811.021.151-6
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1 DE 2015 A JUNIO 30 DE 2015**

4	INGRESOS	1.365.340.498,00
41	INGRESOS FISCALES	0,00
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00
411003	Intereses	0,00
43	VENTA DE SERVICIOS	368.418.205,00
4321	SERVICIOS DE ACUEDUCTO	134.850.707,00
4322	SERVICIOS DE ALCANTARILLADO	63.938.333,00
4323	SERVICIOS DE ASEO	169.629.165,00
44	TRANSFERENCIAS	0,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
442803	Para Gastos de Funcionamiento	0,00
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	984.007.142,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	984.007.142,00
470510	Inversion	984.007.142,00
48	OTROS INGRESOS	12.915.151,00
4805	FINANCIEROS	0,00
4810	EXTRAORDINARIOS	247,00
4815	AJUSTES DE EJERCICIOS	12.914.904,00
5	GASTOS	339.509.009,28
51	DE ADMINISTRACIÓN	271.330.832,28
5101	SUELDOS Y SALARIOS	43.292.480,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	6.684.846,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	0,00
5111	GENERALES	177.974.628,28
511111	Comisiones, Honorarios y Servicios	144.729.159,00
511114	Materiales y Suministros	16.792.168,00
511115	Mantenimiento	880.000,00
511117	Servicios Públicos	9.724.830,28
511119	Viaticos y Gastos de Viaje	2.751.684,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones	2.972.984,00
511125	Seguros Generales	123.803,00
511190	Otros Gastos Generales	0,00
5120	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	43.378.878,00
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	67.454.890,00
5304	PROVISIÓN PARA DEUDORES	60.652.420,00
5313	PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	1.183.000,00
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.619.470,00
58	OTROS GASTOS	723.287,00
5801	INTERESES	375.413,00
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	1.874,00
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	346.000,00
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	895.408.845,50
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	895.408.845,50
6360	SERVICIOS PUBLICOS	895.408.845,50
	TOTAL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	130.422.643,22


MARTHA RIVERA BARBERA
REPRESENTANTE LEGAL


GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
CONTADOR PÚBLICO
C.P. 51022-T