

AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A AGOSTO 31 DE 2023

(Expresado en pesos colombianos)

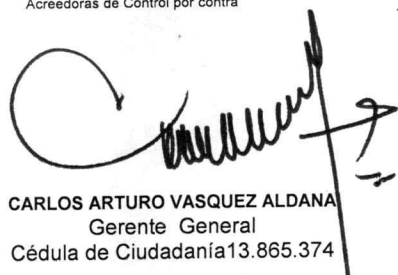
ACTIVO		
EFFECTIVO		5.296.862.796,32
Recursos Propios	1.475.017.025,52	5.296.862.796,32
Recursos de Convenios	<u>3.821.845.770,80</u>	
DEUDORES		3.545.329.512,79
Venta de bienes	69.622.869,00	2.631.515.162,54
Servicios Públicos	2.771.932.455,54	
deterioro servicios publicos cte	<u>-210.040.162,00</u>	
Avances y Anticipos Entregados	<u>2.968.855,00</u>	2.968.855,00
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	<u>906.596.261,25</u>	906.596.261,25
Otros Deudores o cuentas por cobrar	4.249.234,00	4.249.234,00
Deterioro otros deudores	<u>0,00</u>	
INVENTARIOS		167.021.917,65
Materiales para la prestación del servicio	<u>167.021.917,65</u>	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		9.009.214.226,76
DEUDORES		48.549.092.399,14
Servicios Públicos	17.807.099.113,35	3.537.786.956,35
deterioro servicios publicos no cte	<u>-14.269.312.157,00</u>	
Otros Deudores o cuentas por cobrar	45.087.478.164,79	45.011.305.442,79
deterioro otros deudores	<u>-76.172.722,00</u>	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		26.500.600.802,59
Plantas Tuneles Ductos	27.743.830.428,55	25.648.087.840,59
Depreciación Acumulada	<u>-2.095.742.587,96</u>	
Maquinaria y Equipo	2.825.486.587,72	365.444.739,00
Depreciación Acumulada	<u>-2.460.041.848,72</u>	
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	823.763.623,60	298.941.778,00
Depreciación Acumulada	<u>-524.821.845,60</u>	
Equipo de Comunicación y Comp.	454.410.200,00	171.653.113,00
Depreciación Acumulada	<u>-282.757.087,00</u>	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	209.399.999,00	16.473.332,00
Depreciación Acumulada	<u>-192.926.667,00</u>	
OTROS ACTIVOS		4.216.570.859,55
Intangibles	1.316.820.082,00	47.585.769,00
Amortizacion acumulada	<u>-1.269.234.313,00</u>	
Impuesto Diferido	<u>4.168.985.090,55</u>	4.168.985.090,55
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		79.266.264.061,28
TOTAL ACTIVO		88.275.478.288,04
PASIVO		
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO		416.666.669,67
Prestamos Banca Comercial	<u>416.666.669,67</u>	
CUENTAS POR PAGAR		4.253.608.645,16
Adquisición de Bienes y Servicios	2.501.968.671,92	
Acreedores	437.331.031,79	
Descuentos de nómina	215.103.895,00	
Retención en la Fuente e Impuestos	211.350.338,45	
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	303.652.375,00	
Impuesto al Valor Agregado	11.893.138,00	
Otras cuentas por pagar	572.309.195,00	
OBLIGACIONES LABORALES		1.818.888.067,29
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>1.818.888.067,29</u>	
OTROS PASIVOS		3.781.960.411,52
Recursos Recibidos en Administración	3.779.535.185,97	
Ingresos Recibido Por Anticipado	<u>2.425.225,55</u>	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		10.271.123.793,64

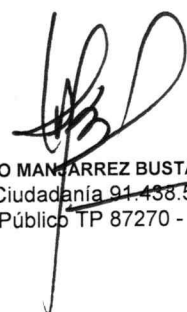
continua página 2

**AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

A AGOSTO 31 DE 2023
(Expresado en pesos colombianos)

CUENTAS POR PAGAR		2.774.991.978,00
Otras cuentas por pagar	<u>2.774.991.978,00</u>	
OBLIGACIONES LABORALES		231.398.550,00
Obligaciones convencionales largo plazo	<u>231.398.550,00</u>	
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		2.227.267.837,00
Provision para Contingencias	<u>2.227.267.837,00</u>	
OTROS PASIVOS		44.993.795.159,79
Recursos Recibidos en Administración	<u>44.993.795.159,79</u>	
CREDITOS DIFERIDOS		0,00
Impuestos diferidos	<u>0,00</u>	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		50.227.453.524,79
TOTAL PASIVO		50.227.453.524,79
PATRIMONIO		21.169.292.044,80
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
Capital Suscrito y Pagado	2.830.000.000,00	
Capital Fiscal	1.305.707.907,00	
Reservas	5.879.908.778,97	
Impáctos por Adopción	0,00	
Utilidades acumuladas	11.153.675.358,83	
Utilidad 2018 por distribuir	<u>0,00</u>	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		6.607.608.924,81
Resultado del Ejercicio	<u>6.607.608.924,81</u>	
TOTAL PATRIMONIO		27.776.900.969,61
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		88.275.478.288,04
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA		122.708.254.646,58
8120 Litigios y Demandas	9.110.935.609,00	
8315 Activos Retirados	859.631.293,11	
8355 Ejecución de Proyectos de Inversión	<u>112.737.687.744,47</u>	
DEUDORAS POR CONTRA		-122.708.254.646,58
8905 Litigios y Demandas	-9.110.935.609,00	
8915 Deudoras por el contra.	<u>-113.597.319.037,58</u>	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-338.308.526.174,57
9120 Litigios y Demandas	-20.928.482.699,00	
9190 Otras Responsabilidades	-133.521.980.150,57	
9308 Bienes Administrados de Terceros	<u>-183.858.063.325,00</u>	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		338.308.526.174,57
9905 Responsabilidades Contingentes	154.450.462.849,57	
9915 Acreedoras de Control por contra	<u>183.858.063.325,00</u>	
		0,00


CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
 Gerente General
 Cédula de Ciudadanía 13.865.374


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
 Cédula de Ciudadanía 91.438.553
 Contador Público TP 87270 - T


RUTH ESTER COLLAZOS RINCON
 Cédula de Ciudadanía 63.470.745
 Revisor Fiscal TP 115540 - T

**AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

DE ENERO 1 A AGOSTO 31 DE 2023
(Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES		30.951.200.727,00
VENTA DE SERVICIOS	30.951.200.727,00	
Servicio de Acueducto	18.960.280.407,00	
Servicio de Alcantarillado	12.385.311.783,00	
Otros servicios conexos	143.679.399,00	
Devoluciones por ajustes y descuentos	<u>-538.070.862,00</u>	
COSTOS DE VENTAS		19.965.056.804,68
PRESTACIÓN SERVICIOS PÚBLICOS	14.739.880.574,07	
Servicio de Acueducto		
CMI Acueducto	2.920.499.359,28	
Mantenimiento y reparaciones	530.631.186,00	
Insumos químicos y materiales	2.582.921.634,65	
Energía industrial	3.968.918.696,00	
Generales	371.917.017,00	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	2.496.749.816,40	
Gastos de personal diversos	1.687.119.220,34	
Depreciación y amortización	142.714.169,40	
contribuciones y tasas	<u>38.409.475,00</u>	
Servicio de Alcantarillado		5.225.176.230,61
CMI Alcantarillado	1.249.515.642,97	
Mantenimiento y reparaciones	279.162.951,00	
Generales	191.878.665,00	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	1.260.722.074,47	
Gastos de personal diversos	639.078.729,47	
Depreciación y amortización	196.575.567,70	
contribuciones y tasas	<u>1.408.242.600,00</u>	
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		10.986.143.922,32
GASTOS OPERACIONALES		6.192.672.618,71
DE ADMINISTRACIÓN	5.797.001.272,71	
Sueldos y Salarios	1.919.860.745,00	
Contribuciones y aportes sobre la nómina	599.451.216,00	
Prestaciones Sociales	1.348.958.836,80	
Otros gastos de personal diversos (dotac, capacit)	16.677.600,00	
Generales	1.178.259.581,96	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	<u>733.793.292,95</u>	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ		395.671.346,00
Depreciación de Propiedades Planta y Eq	58.125.872,00	
Amortización de Intangibles	5.301.231,00	
Provisión para Contingencias	<u>332.244.243,00</u>	
UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL		4.793.471.303,61
OTROS INGRESOS	2.272.314.384,33	2.272.314.384,33
Financieros	99.532.082,46	
Recuperaciones y otros ingresos diversos	26.630.106,85	
Recuperaciones no fiscales	2.146.152.195,02	
OTROS GASTOS	458.176.763,13	458.176.763,13
Financieros	390.881.017,22	
Gastos diversos no deducibles	35.250.282,65	
Impuestos a las ganancias	<u>32.045.463,26</u>	
RESULTADO DEL PERIODO		6.607.608.924,81

CARLOS ALBERTO MANGARRAZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T

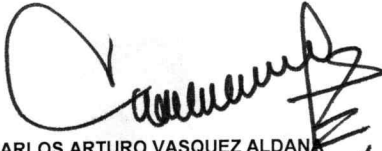
CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374

RUTH ESTER COLLAZON RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP 115540 - T


**AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

DE ENERO 1 A AGOSTO 31 DE 2023
(Expresado en pesos colombianos)

CUENTA	ENERO 1° DE 2023	AUMENTO	DISMINUCIÓN	AGOSTO 31 DE 2023
CAPITAL SOCIAL				
Capital suscrito y pagado	2.830.000.000,00	0,00	0,00	2.830.000.000,00
Municipio de Barrancabermeja	2.641.259.000,00	0,00	0,00	2.641.259.000,00
Inspección de Transito y Transporte de Bcabja	51.809.000,00	0,00	0,00	51.809.000,00
Empresa Social del Estado de Barrancabermeja	47.241.000,00	0,00	0,00	47.241.000,00
Empresa de Desarrollo Urbano de Barrancabja	47.241.000,00	0,00	0,00	47.241.000,00
Instituto para el fomento del Deporte y la Recr.	42.450.000,00	0,00	0,00	42.450.000,00
CAPITAL FISCAL	1.305.707.907,00	0,00	0,00	1.305.707.907,00
Capital Fiscal	1.305.707.907,00	0,00	0,00	1.305.707.907,00
RESERVAS	5.879.908.778,97	0,00	0,00	5.879.908.778,97
Reserva Legal	1.488.184.520,32	0,00	0,00	1.488.184.520,32
Reservas Estatutarias	1.353.786.616,86	0,00	0,00	1.353.786.616,86
Ocasionales	900.000.000,00	0,00	0,00	900.000.000,00
Otras Reservas	2.137.937.641,79	0,00	0,00	2.137.937.641,79
IMPACTOS POR ADOPCIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00
Pérdidas en aplicación Resol 414-2014	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	11.153.675.358,83	0,00	0,00	11.153.675.358,83
Utilidades Acumuladas de Ejercicio Anteriores	10.112.324.339,45	0,00	0,00	10.112.324.339,45
Utilidad 2022 por Distribuir	1.041.351.019,38	0,00	0,00	1.041.351.019,38
RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	6.607.608.924,81	0,00	6.607.608.924,81
Resultado del ejercicio	0,00	6.607.608.924,81	0,00	6.607.608.924,81
TOTALES	21.169.292.044,80	6.607.608.924,81	0,00	27.776.900.969,61


CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T

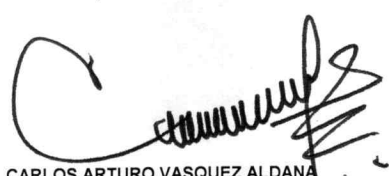

RUTH ESTER COLLAZON RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP 115540 - T


AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DE ENERO 1 A AGOSTO 31 DE 2023
(Expresado en pesos)

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u><u>3.966.571.894,55</u></u>
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	
RESULTADO DEL PERIODO	6.607.608.924,81
Resultado del Periodo	<u>6.607.608.924,81</u>
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
AUMENTOS	5.301.231,00
Amortizacion acumulada	<u>5.301.231,00</u>
DISMINUCIONES	-1.324.861.474,90
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	<u>397.415.609,10</u>
Total efectivo generado en operación	<u><u>5.288.048.680,91</u></u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS	<u><u>4.199.911.247,72</u></u>
Anticipo y Saldos a Favor	258.206.552,01
Avance y Anticipo Entregados	3.862.698.603,46
Inventario de Materias primas	23.953.955,25
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	<u>55.052.137,00</u>
+ AUMENTO DE PASIVOS	<u><u>43.045.446.254,69</u></u>
Adquisición de Bienes y Servicios	475.807.739,56
Impuesto al valor agregado IVA	10.518.544,00
Recaudos recibidos en administración	41.900.349.705,00
Salarios y prestaciones sociales	<u>658.770.266,13</u>
- AUMENTO DE ACTIVOS	<u><u>-44.367.386.969,37</u></u>
Otros Deudores	42.341.476.705,37
Prop.Planta y Equipos	98.545.090,00
CxC Servicios Públicos	<u>1.907.365.174,00</u>
- DISMINUCION DE PASIVOS	<u><u>-4.199.447.319,40</u></u>
Préstamos Banca Comercial	1.666.666.664,00
Ingresos Recibidos Por Anticipado	4.057.277,45
Retención en la Fuente	36.841.528,99
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.923.137.693,00
Acreedores, dctos nomina y otras cxp	<u>568.744.155,96</u>
Total cambios en activos y pasivos operacionales	<u><u>-1.321.476.786,36</u></u>
Aumento o disminución en efectivo	<u><u>3.966.571.894,55</u></u>
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2022 (01 de enero 2023)	<u><u>1.330.290.901,77</u></u>
Total Efectivo a agosto 31 de 2023	<u><u>5.296.862.796,32</u></u>


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T



CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374

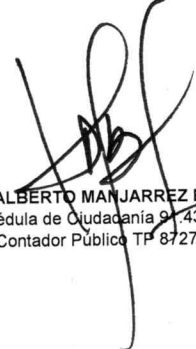

RUTH ESTER COLLAZON RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP 115540 - T


AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

(Expresado en pesos Colombianos)

	ACTIVO	AGOSTO 2023	AGOSTO 2022
EFFECTIVO			
Bancos y Corporaciones		5.296.862.796,32	1.161.047.924,45
DEUDORES			
Prestación de Servicios			
Servicios Públicos		20.648.654.437,89	19.528.488.432,09
Avances y Anticipos Entregados		2.968.855,00	3.952.993.620,39
Anticipos o Saldos a Favor		906.596.261,25	917.086.141,77
Otros Deudores		45.091.727.398,79	13.989.250.696,92
Deterioro de Deudores		-14.555.525.041,00	-12.978.358.915,10
INVENTARIOS			
Mercancías y Materias Primas		167.021.917,65	282.742.153,80
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
Lineas Redes y Ductos		27.743.830.428,55	22.416.010.536,66
Maquinaria y Equipo		2.825.486.587,72	2.820.784.897,72
Muebles y Enseres		823.763.623,60	745.628.223,60
Equipo de Comunicación y Computación		454.410.200,00	397.591.134,00
Equipo de Transporte		209.399.999,00	209.399.999,00
Depreciación Acumulada		-5.556.290.036,28	-4.970.787.363,18
OTROS ACTIVOS			
Impuesto de renta diferido		4.168.985.090,55	3.699.602.027,14
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		0,00	0,00
Intangibles		1.316.820.082,00	1.292.000.582,00
Amortización acumulada		-1.269.234.313,00	-1.261.923.672,00
TOTAL ACTIVOS		88.275.478.288,04	52.201.556.419,26
	PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR			
Operaciones de Crédito		416.666.669,67	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios		2.501.968.671,92	3.322.191.922,47
Acreedores		3.999.736.099,79	3.612.669.589,99
Retención en la Fuente		211.350.338,45	229.668.829,35
Impuestos Contribuciones y Tasas		303.652.375,00	381.551.167,00
Impuesto al valor agregado		11.893.138,00	4.841.640,00
Depósitos Recibidos en Administración		48.773.330.345,76	18.583.582.500,13
OBLIGACIONES LABORALES			
Salarios y Prestaciones Sociales		2.050.286.617,29	2.128.275.662,28
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES			
Provisiones		2.227.267.837,00	4.292.620.057,00
OTROS PASIVOS			
Rec a Favor de Terceros e ingresos por anticip		2.425.225,55	25.322.923,84
TOTAL PASIVOS		60.498.577.318,43	32.580.724.292,06
	PATRIMONIO		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL			
Capital Suscrito y Pagado		2.830.000.000,00	2.830.000.000,00
Capital Fiscal		1.305.707.907,00	1.305.707.907,00
Reservas		5.879.908.778,97	5.879.908.778,97
Utilidad o Excedente Acumulados		11.153.675.358,83	10.112.324.339,45
RESULTADOS DEL EJERCICIO			
Utilidad o Pérdida del Ejercicio		6.607.608.924,81	-507.108.898,22
TOTAL PATRIMONIO		27.776.900.969,61	19.620.832.127,20
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		88.275.478.288,04	52.201.556.419,26


CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374

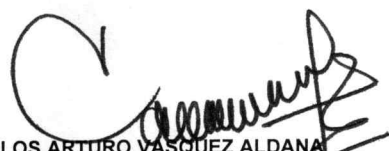

CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T


RUTH ESTER COLLAZON RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP No 115540 - T

AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO

(Expresado en pesos Colombianos)

	AGOSTO 2023	AGOSTO 2022
INGRESOS OPERACIONALES		
BIENES COMERCIALIZADOS	0,00	162.466.722,00
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	143.679.399,00	109.897.906,42
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	30.807.521.328,00	26.825.722.153,00
Servicio de Acueducto	18.960.280.407,00	16.382.844.136,00
Servicio de Alcantarillado	12.385.311.783,00	11.070.002.397,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-538.070.862,00	-627.124.380,00
COSTOS DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	19.965.056.804,68	21.828.827.654,82
Bienes comercializados -micromedición	0,00	162.549.783,00
Servicio de Acueducto	14.739.880.574,07	14.357.196.711,19
Servicio de Alcantarillado	5.225.176.230,61	7.309.081.160,63
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	10.986.143.922,32	5.269.259.126,60
GASTOS OPERACIONALES	6.192.672.618,71	5.822.470.807,28
DE ADMINISTRACIÓN	5.797.001.272,71	5.402.419.187,28
Sueldos y Salarios	1.919.860.745,00	1.690.727.597,00
Contrib, aportes sobre la nómina y prest sociales	1.948.410.052,80	1.586.771.030,69
Otros gastos de personal diversos	16.677.600,00	27.341.600,00
Generales	1.178.259.581,96	1.384.260.272,50
Impuestos, Contribuciones y Tasas	733.793.292,95	713.318.687,09
PROVISIONES, AMORTIZACION	395.671.346,00	420.051.620,00
Deterioro cuentas por cobrar	0,00	0,00
Provisión para Contingencias	332.244.243,00	367.586.145,00
Depreciación de Propiedades, plantas y eq.	58.125.872,00	49.567.134,00
Amortizacion de Intangibles	5.301.231,00	2.898.341,00
UTILIDAD /PERDIDA OPERACIONAL	4.793.471.303,61	-553.211.680,68
OTROS INGRESOS	2.272.314.384,33	180.329.406,44
Financieros	99.532.082,46	97.394.514,90
Otros ingresos diversos y extraordinarios	2.172.782.301,87	82.934.891,54
Impuestos Diferidos	0,00	0,00
OTROS GASTOS	458.176.763,13	134.226.623,98
Financieros	390.881.017,22	126.927.160,98
Gastos diversos	35.250.282,65	5.803.463,00
Impuestos a las ganancias	32.045.463,26	1.496.000,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	6.607.608.924,81	-507.108.898,22



CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374



CARLOS ALBERTO MANJAREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T



RUTH ESTER COLLAZOS RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP No 115540 - T