

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

A ENERO 31 DE 2024

(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO		
EFFECTIVO		5.499.269.621,82
Recursos Propios	941.933.611,28	5.499.269.621,82
Recursos de Convenios	<u>4.557.336.010,54</u>	
DEUDORES		4.120.290.989,48
Venta de bienes	68.755.592,00	2.698.289.270,89
Servicios Públicos	2.841.090.879,89	
deterioro servicios publicos cte	<u>-211.557.201,00</u>	
Avances y Anticipos Entregados	<u>1.000.000,00</u>	1.000.000,00
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	<u>1.358.865.556,58</u>	1.358.865.556,58
Otros Deudores o cuentas por cobrar	62.136.162,01	62.136.162,01
Deterioro otros deudores	<u>0,00</u>	
INVENTARIOS		132.499.096,65
Materiales para la prestación del servicio	<u>132.499.096,65</u>	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		9.752.059.707,95
DEUDORES		33.136.585.644,19
Servicios Públicos	17.048.101.162,75	1.801.460.855,75
deterioro servicios publicos no cte	<u>-15.246.640.307,00</u>	
Otros Deudores o cuentas por cobrar	31.411.297.510,44	31.335.124.788,44
deterioro otros deudores	<u>-76.172.722,00</u>	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		30.225.215.779,27
Plantas Tuneles Ductos	31.688.449.370,55	29.410.079.099,59
Depreciación Acumulada	<u>-2.278.370.270,96</u>	
Maquinaria y Equipo	2.843.515.087,72	352.136.461,00
Depreciación Acumulada	<u>-2.491.378.626,72</u>	
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	835.631.423,60	285.136.165,33
Depreciación Acumulada	<u>-550.495.258,27</u>	
Equipo de Comunicación y Comp.	458.287.000,01	165.415.721,35
Depreciación Acumulada	<u>-292.871.278,66</u>	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	209.399.999,00	12.448.332,00
Depreciación Acumulada	<u>-196.951.667,00</u>	
OTROS ACTIVOS		4.552.413.958,45
Bienes y serv pagados por anticipado	<u>51.855.562,50</u>	51.855.562,50
Intangibles	1.316.820.082,00	36.657.844,00
Amortizacion acumulada	<u>-1.280.162.238,00</u>	
Impuesto Diferido	<u>4.463.900.551,95</u>	4.463.900.551,95
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		67.914.215.381,91
TOTAL ACTIVO		77.666.275.089,86
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		9.309.071.857,18
Adquisición de Bienes y Servicios	6.314.891.433,63	
Acreedores	182.973.983,90	
Descuentos de nómina	240.997.400,00	
Retención en la Fuente e Impuestos	93.750.845,53	
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	1.766.700.827,12	
Impuesto al Valor Agregado	180.393,00	
Otras cuentas por pagar	709.576.974,00	
OBLIGACIONES LABORALES		1.492.132.099,16
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>1.492.132.099,16</u>	
OTROS PASIVOS		4.339.342.375,45
Recursos Recibidos en Administración	4.334.346.270,65	
Ingresos Recibido Por Anticipado	<u>4.996.104,80</u>	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		15.140.546.331,79

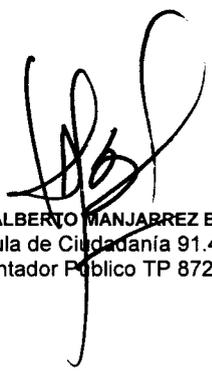
continua página 2

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

A ENERO 31 DE 2024
(Expresado en pesos colombianos)

CUENTAS POR PAGAR		135.718.345,00	
Otras cuentas por pagar	<u>135.718.345,00</u>		
OBLIGACIONES LABORALES		215.584.594,00	
Obligaciones convencionales largo plazo	<u>215.584.594,00</u>		
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		2.401.490.166,00	
Provision para Contingencias	<u>2.401.490.166,00</u>		
OTROS PASIVOS		31.313.480.863,44	
Recursos Recibidos en Administración	<u>31.313.480.863,44</u>		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		34.066.273.968,44	
TOTAL PASIVO			49.206.820.300,23
PATRIMONIO			
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		27.149.871.185,50	
Capital Suscrito y Pagado	2.830.000.000,00		
Capital Fiscal	1.305.707.907,00		
Reservas	6.921.259.798,35		
Utilidades acumuladas	<u>16.092.903.480,15</u>		
RESULTADOS DEL EJERCICIO		1.309.583.604,13	
Resultado del Ejercicio	<u>1.309.583.604,13</u>		
TOTAL PATRIMONIO		28.459.454.789,63	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			77.666.275.089,86
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA			124.386.427.226,49
8120 Litigios y Demandas	9.110.935.609,00		
8315 Activos Retirados	1.003.358.172,11		
8355 Ejecución de Proyectos de Inversión	<u>114.272.133.445,38</u>		
DEUDORAS POR CONTRA			-124.386.427.226,49
8905 Litigios y Demandas	-9.110.935.609,00		
8915 Deudoras por el contra.	<u>-115.275.491.617,49</u>		
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			-348.917.562.870,96
9120 Litigios y Demandas	-24.070.570.570,00		
9190 Otras Responsabilidades	-140.988.928.975,96		
9308 Bienes Administrados de Terceros	<u>-183.858.063.325,00</u>		
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)			348.917.562.870,96
9905 Responsabilidades Contingentes	165.059.499.545,96		
9915 Acreedoras de Control por contra	<u>183.858.063.325,00</u>		
			0,00


SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ
 Primer Suplente del Gerente General
 Cédula de Ciudadanía 1'096.188.936


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

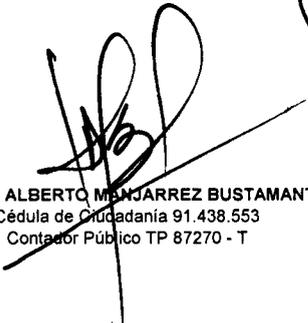

RUTH ESTER COLLAZOS RINCON
 Cédula de Ciudadanía 63.470.745
 Revisor Fiscal TP 115540 - T

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

DE ENERO 1 A ENERO 31 DE 2024
(Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES			2.911.371.809,00
VENTA DE SERVICIOS		2.911.371.809,00	
Servicio de Acueducto	1.794.529.682,00		
Servicio de Alcantarillado	1.155.786.720,00		
Otros servicios conexos	16.503.380,00		
Devoluciones por ajustes y descuentos	<u>-55.447.973,00</u>		
COSTOS DE VENTAS			883.263.125,41
PRESTACIÓN SERVICIOS PÚBLICOS			
Servicio de Acueducto		680.223.003,60	
CMI Acueducto			
Mantenimiento y reparaciones			
Insumos químicos y materiales	299.718.629,00		
Generales	2.749.058,00		
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	354.936.212,60		
Depreciación y amortización	<u>22.819.104,00</u>		
Servicio de Alcantarillado		203.040.121,81	
Generales	3.822.512,00		
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	155.180.480,40		
Gastos de personal diversos	16.714.022,41		
Depreciación y amortización	<u>27.323.107,00</u>		
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL			2.028.108.683,59
GASTOS OPERACIONALES			721.125.885,04
DE ADMINISTRACIÓN		712.014.577,04	
Sueldos y Salarios	266.450.341,00		
Contribuciones y aportes sobre la nómina	58.579.707,00		
Prestaciones Sociales	158.844.078,00		
Generales	54.076.999,00		
Impuestos, Contribuciones y Tasas	<u>174.063.452,04</u>		
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ		9.111.308,00	
Depreciación de Propiedades Planta y Eq	7.166.698,00		
Amortización de Intangibles	<u>1.944.610,00</u>		
UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL			1.306.982.798,55
OTROS INGRESOS		9.367.827,16	9.367.827,16
Financieros	9.040.458,66		
Recuperaciones y otros ingresos diversos	<u>327.368,50</u>		
OTROS GASTOS		6.767.021,58	6.767.021,58
Financieros	<u>6.767.021,58</u>		
RESULTADO DEL PERIODO			1.309.583.604,13


SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ
 Primer Suplante del Gerente General
 Cédula de Ciudadanía 1.096.188.936


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


RUTH ESTER COLLAZÓN RINCÓN
 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 ENERO 31 DE 2024
(Expresado en pesos colombianos)

CUENTA	ENERO 1° DE 2023	AUMENTO	DISMINUCIÓN	ENERO 31 DE 2024
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	6.921.259.798,35	0,00	0,00	6.921.259.798,35
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	3.179.288.661,17	0,00	0,00	3.179.288.661,17
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	16.092.903.480,15	0,00	0,00	16.092.903.480,15
Utilidades Acumuladas de Ejercicio Anteriores	10.112.324.339,45	0,00	0,00	10.112.324.339,45
Utilidad 2022 por Distribuir	5.980.579.140,70	0,00	0,00	5.980.579.140,70
RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	1.309.583.604,13	0,00	1.309.583.604,13
Resultado del ejercicio	0,00	1.309.583.604,13	0,00	1.309.583.604,13
TOTALES	27.149.871.185,50	1.309.583.604,13	0,00	28.459.454.789,63

SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ
Primer Suplente del Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1'096.188.936

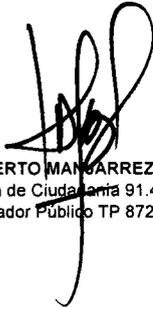
CARLOS ALBERTO MARRARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T

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 ENERO 31 DE 2024
(Expresado en pesos)

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u><u>-1.512.824.093,40</u></u>
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	
RESULTADO DEL PERIODO	1.309.583.604,13
Resultado del Periodo	<u>1.309.583.604,13</u>
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
AUMENTOS	1.944.610,00
Amortización acumulada	<u>1.944.610,00</u>
DISMINUCIONES	57.308.909,00
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	<u>57.308.909,00</u>
Total efectivo generado en operación	<u><u>1.368.837.123,13</u></u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS	<u><u>2.252.569.702,20</u></u>
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	6.844.549,00
Otros Deudores	2.234.936.139,20
Inventario de Materias primas	<u>10.789.014,00</u>
+ AUMENTO DE PASIVOS	<u><u>707.087.545,31</u></u>
Ingresos Recibidos Por Anticipado	1.818.296,25
Recaudos recibidos en administración	457.612.269,06
Salarios y prestaciones sociales	<u>247.656.980,00</u>
- AUMENTO DE ACTIVOS	-118.194.800,28
Anticipo y Saldos a Favor	64.627.750,53
Avance y Anticipo Entregados	1.000.000,00
CxC Servicios Públicos	<u>52.567.049,75</u>
- DISMINUCION DE PASIVOS	<u><u>-5.723.123.663,76</u></u>
Retención en la Fuente	674.726.982,91
Adquisición de Bienes y Servicios	272.776.158,14
Impuestos, Contribuciones y Tasas	2.017.251.376,88
Impuesto al valor agregado IVA	590.263,00
Acreedores, dctos nomina y otras cxp	<u>2.757.778.882,83</u>
Total cambios en activos y pasivos operacionales	<u><u>-2.881.661.216,53</u></u>
Aumento o disminución en efectivo	<u><u>-1.512.824.093,40</u></u>
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2022 (01 de enero 2023)	<u><u>7.012.093.715,22</u></u>
Total Efectivo a Diciembre 31 de 2023	<u><u><u>5.499.269.621,82</u></u></u>


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


SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ
 Primer Suplente del Gerente General
 Cédula de Ciudadanía 1.096.188.936


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

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

(Expresado en pesos Colombianos)

	ENERO 2024	ENERO 2023
INGRESOS OPERACIONALES		
BIENES COMERCIALIZADOS	0,00	0,00
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	16.503.380,00	14.557.684,00
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	2.894.868.429,00	2.875.347.121,00
Servicio de Acueducto	1.794.529.682,00	1.779.838.808,00
Servicio de Alcantarillado	1.155.786.720,00	1.151.698.241,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-55.447.973,00	-56.189.928,00
COSTOS DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	883.263.125,41	724.847.365,76
Bienes comercializados -micromedición	0,00	0,00
Servicio de Acueducto	680.223.003,60	554.064.717,60
Servicio de Alcantarillado	203.040.121,81	170.782.648,16
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	<u>2.028.108.683,59</u>	<u>2.165.057.439,24</u>
GASTOS OPERACIONALES	721.125.885,04	589.541.007,10
DE ADMINISTRACIÓN	712.014.577,04	581.371.813,10
Sueldos y Salarios	266.450.341,00	247.353.945,00
Contrib, aportes sobre la nómina y prest sociales	217.423.785,00	157.641.223,81
Otros gastos de personal diversos	0,00	-
Generales	54.076.999,00	22.647.586,69
Impuestos, Contribuciones y Tasas	174.063.452,04	153.729.057,60
PROVISIONES, AMORTIZACION	9.111.308,00	8.169.194,00
Deterioro cuentas por cobrar	0,00	0,00
Provisión para Contingencias	0,00	0,00
Depreciación de Propiedades, plantas y eq.	7.166.698,00	7.354.293,00
Amortizacion de Intangibles	1.944.610,00	814.901,00
UTILIDAD /PERDIDA OPERACIONAL	<u>1.306.982.798,55</u>	<u>1.575.516.432,14</u>
OTROS INGRESOS	9.367.827,16	14.722.021,03
Financieros	9.040.458,66	12.796.287,03
Otros ingresos diversos y extraordinarios	327.368,50	1.925.734,00
Impuestos Diferidos	0,00	0,00
OTROS GASTOS	6.767.021,58	79.991.817,79
Financieros	6.767.021,58	51.512.873,79
Gastos diversos	0,00	28.478.944,00
Impuestos a las ganancias	0,00	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>1.309.583.604,13</u>	<u>1.510.246.635,38</u>

SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ
Primer Suplente del Gerente General
Cédula de Ciudadanía 1'096.188.936

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

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

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

(Expresado en pesos Colombianos)

	ACTIVO	
	ENERO 2024	ENERO 2023
EFFECTIVO		
Bancos y Corporaciones	<u>5.499.269.621,82</u>	<u>1.128.294.672,66</u>
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	19.957.947.634,64	19.050.219.429,89
Avances y Anticipos Entregados	1.000.000,00	3.865.667.458,46
Anticipos o Saldos a Favor	1.358.865.556,58	1.211.751.005,01
Otros Deudores	31.473.433.672,45	1.787.916.980,48
Deterioro de Deudores	<u>-15.534.370.230,00</u>	<u>-14.555.525.041,00</u>
INVENTARIOS		
Mercancias y Materias Primas	<u>132.499.096,65</u>	<u>106.412.275,85</u>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Lineas Redes y Ductos	31.688.449.370,55	27.743.830.428,55
Maquinaria y Equipo	2.843.515.087,72	2.820.784.897,72
Muebles y Enseres	835.631.423,60	755.374.323,60
Equipo de Comunicación y Computación	458.287.000,01	428.956.100,00
Equipo de Transporte	209.399.999,00	209.399.999,00
Depreciación Acumulada	<u>-5.810.067.101,61</u>	<u>-5.210.185.990,94</u>
OTROS ACTIVOS		
Impuesto de renta diferido	4.463.900.551,95	4.168.985.090,55
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	51.855.562,50	47.653.120,00
Intangibles	1.316.820.082,00	1.296.820.082,00
Amortización acumulada	<u>-1.280.162.238,00</u>	<u>-1.264.747.983,00</u>
TOTAL ACTIVOS	<u><u>77.666.275.089,86</u></u>	<u><u>43.591.606.848,83</u></u>
	PASIVO	
CUENTAS POR PAGAR		
Operaciones de Crédito	0,00	1.875.000.000,67
Adquisición de Bienes y Servicios	6.314.891.433,63	2.004.873.588,36
Acreedores	1.269.266.702,90	3.719.627.415,20
Retención en la Fuente	93.750.845,53	56.942.474,75
Impuestos Contribuciones y Tasas	1.766.700.827,12	1.476.239.958,00
Impuesto al valor agregado	180.393,00	442.463,00
Depósitos Recibidos en Administración	<u>35.647.827.134,09</u>	<u>6.254.423.041,50</u>
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>1.707.716.693,16</u>	<u>1.567.017.182,97</u>
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		
Provisiones	<u>2.401.490.166,00</u>	<u>3.949.544.921,00</u>
OTROS PASIVOS		
Rec a Favor de Terceros e ingresos por anticip	<u>4.996.104,80</u>	<u>7.957.123,20</u>
TOTAL PASIVOS	<u><u>49.206.820.300,23</u></u>	<u><u>20.912.068.168,65</u></u>
	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	6.921.259.798,35	5.879.908.778,97
Utilidad o Excedente Acumulados	<u>16.092.903.480,15</u>	<u>11.153.675.358,83</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	1.309.583.604,13	1.510.246.635,38
TOTAL PATRIMONIO	<u><u>28.459.454.789,63</u></u>	<u><u>22.679.538.680,18</u></u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>77.666.275.089,86</u></u>	<u><u>43.591.606.848,83</u></u>


SANDRA PAOLA LEÓN DIAZ
Primer Suplente del Gerente General
Cédula de Ciudadanía 18.865.374


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