

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

A JULIO 30 DE 2023

(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO		
EFFECTIVO		5.950.418.850,61
Recursos Propios	1.325.031.169,56	5.950.418.850,61
Recursos de Convenios	<u>4.625.387.681,05</u>	
DEUDORES		3.684.721.752,34
Venta de bienes	69.728.563,00	2.805.019.591,54
Servicios Públicos	2.945.331.190,54	
deterioro servicios publicos cte	<u>-210.040.162,00</u>	
Avances y Anticipos Entregados	<u>3.051.791,00</u>	3.051.791,00
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	<u>813.445.443,80</u>	813.445.443,80
Otros Deudores o cuentas por cobrar	63.204.926,00	63.204.926,00
Deterioro otros deudores	<u>0,00</u>	
INVENTARIOS		218.850.494,65
Materiales para la prestación del servicio	<u>218.850.494,65</u>	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		9.853.991.097,60
DEUDORES		49.005.717.608,75
Servicios Públicos	17.355.624.467,75	3.086.312.310,75
deterioro servicios publicos no cte	<u>-14.269.312.157,00</u>	
Otros Deudores o cuentas por cobrar	45.995.578.020,00	45.919.405.298,00
deterioro otros deudores	<u>-76.172.722,00</u>	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		26.549.646.967,59
Plantas Tuneles Ductos	27.743.830.428,55	25.682.969.785,59
Depreciación Acumulada	<u>-2.060.860.642,96</u>	
Maquinaria y Equipo	2.825.486.587,72	371.682.047,00
Depreciación Acumulada	<u>-2.453.804.540,72</u>	
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	823.763.623,60	304.070.697,00
Depreciación Acumulada	<u>-519.692.926,60</u>	
Equipo de Comunicación y Comp.	454.410.200,00	173.646.106,00
Depreciación Acumulada	<u>-280.764.094,00</u>	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	209.399.999,00	17.278.332,00
Depreciación Acumulada	<u>-192.121.667,00</u>	
OTROS ACTIVOS		4.201.889.445,55
Bienes y serv pagados por anticipado	<u>4.639.018,00</u>	4.639.018,00
Intangibles	1.296.820.082,00	28.265.337,00
Amortizacion acumulada	<u>-1.268.554.745,00</u>	
Impuesto Diferido	<u>4.168.985.090,55</u>	4.168.985.090,55
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		79.757.254.021,89
TOTAL ACTIVO		89.611.245.119,49
PASIVO		
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO		625.000.002,67
Prestamos Banca Comercial	<u>625.000.002,67</u>	
CUENTAS POR PAGAR		4.600.665.069,19
Adquisición de Bienes y Servicios	2.766.384.931,68	
Acreedores	521.701.547,00	
Descuentos de nómina	217.437.046,00	
Retención en la Fuente e Impuestos	272.384.949,51	
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	253.086.033,00	
Impuesto al Valor Agregado	10.870.933,00	
Otras cuentas por pagar	558.799.629,00	
OBLIGACIONES LABORALES		1.678.678.950,66
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>1.678.678.950,66</u>	
OTROS PASIVOS		4.512.357.854,21
Recursos Recibidos en Administración	4.494.518.051,01	
Ingresos Recibido Por Anticipado	<u>17.839.803,20</u>	

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

A JULIO 30 DE 2023

(Expresado en pesos colombianos)

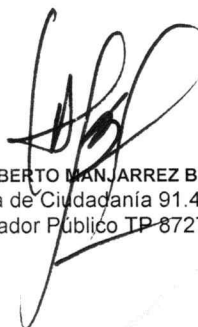
TOTAL PASIVO CORRIENTE		11.416.701.876,73	<i>continua página 2</i>
CUENTAS POR PAGAR		2.774.991.978,00	
Otras cuentas por pagar	<u>2.774.991.978,00</u>		
OBLIGACIONES LABORALES		231.398.550,00	
Obligaciones convencionales largo plazo	<u>231.398.550,00</u>		
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		2.227.267.837,00	
Provision para Contingencias	<u>2.227.267.837,00</u>		
OTROS PASIVOS		45.901.885.931,00	
Recursos Recibidos en Administración	<u>45.901.885.931,00</u>		
CREDITOS DIFERIDOS		0,00	
Impuestos diferidos	<u>0,00</u>		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		51.135.544.296,00	
TOTAL PASIVO		62.552.246.172,73	

PATRIMONIO			
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		21.169.292.044,80	
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	0,00		
RESULTADOS DEL EJERCICIO		5.889.706.901,96	
Resultado del Ejercicio	<u>5.889.706.901,96</u>		
TOTAL PATRIMONIO		27.058.998.946,76	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		89.611.245.119,49	

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			-341.185.561.748,04
9120 Litigios y Demandas		-20.928.482.699,00	
9190 Otras Responsabilidades		-136.399.015.724,04	
9308 Bienes Administrados de Terceros		<u>-183.858.063.325,00</u>	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)			341.185.561.748,04
9905 Responsabilidades Contingentes		157.327.498.423,04	
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

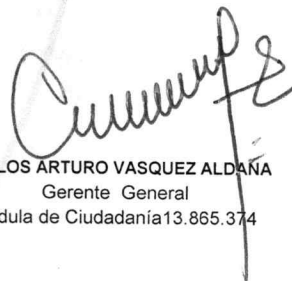


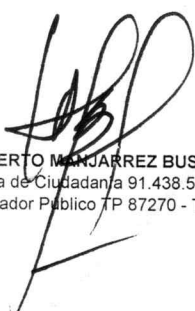
RUTH ESTER COLLAZOS RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP 115540 - T

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

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

INGRESOS OPERACIONALES		26.779.450.311,00	
VENTA DE SERVICIOS			
Servicio de Acueducto	16.419.114.550,00	26.779.450.311,00	
Servicio de Alcantarillado	10.710.820.318,00		
Otros servicios conexos	113.448.710,00		
Devoluciones por ajustes y descuentos	-463.933.267,00		
COSTOS DE VENTAS		17.393.193.187,94	
PRESTACIÓN SERVICIOS PÚBLICOS			
Servicio de Acueducto			
CMI Acueducto	2.211.988.746,28	12.568.110.591,59	
Mantenimiento y reparaciones	524.505.041,00		
Insumos químicos y materiales	2.399.868.151,65		
Energía industrial	3.397.557.142,00		
Generales	129.943.479,00		
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	2.208.091.283,15		
Gastos de personal diversos	1.532.702.153,11		
Depreciación y amortización	125.045.120,40		
contribuciones y tasas	38.409.475,00		
Servicio de Alcantarillado			
CMI Alcantarillado	1.174.465.295,66	4.825.082.596,35	
Mantenimiento y reparaciones	275.081.854,00		
Generales	157.879.509,00		
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	1.109.037.855,53		
Gastos de personal diversos	528.055.118,46		
Depreciación y amortización	172.320.363,70		
contribuciones y tasas	1.408.242.600,00		
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		9.386.257.123,06	
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACIÓN			
Sueldos y Salarios	1.699.152.172,00	5.020.421.835,17	5.408.291.701,17
Contribuciones y aportes sobre la nómina	476.521.149,00		
Prestaciones Sociales	1.222.065.992,74		
Otros gastos de personal diversos (dotac, capacít)	14.207.000,00		
Generales	1.013.269.833,40		
Impuestos, Contribuciones y Tasas	595.205.688,03		
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ			
Depreciación de Propiedades Planta y Eq	51.003.960,00	387.869.866,00	
Amortización de Intangibles	4.621.663,00		
Provisión para Contingencias	332.244.243,00		
UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL		3.977.965.421,89	
OTROS INGRESOS			
Financieros	86.775.189,03	2.258.042.639,19	2.258.042.639,19
Recuperaciones y otros ingresos diversos	25.114.971,14		
Recuperaciones no fiscales	2.146.152.479,02		
OTROS GASTOS			
Financieros	279.005.412,21	346.301.159,12	346.301.159,12
Gastos diversos no deducibles	35.250.283,65		
Impuestos a las ganancias	32.045.463,26		
RESULTADO DEL PERIODO		5.889.706.901,96	


CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374

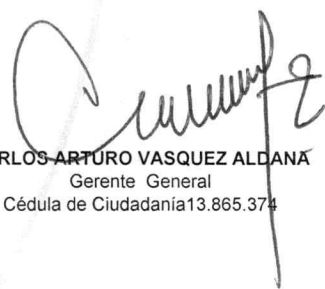

CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T



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


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

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

CUENTA	ENERO 1° DE 2023	AUMENTO	DISMINUCIÓN	JULIO 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	5.889.706.901,96	0,00	5.889.706.901,96
Resultado del ejercicio	0,00	5.889.706.901,96	0,00	5.889.706.901,96
TOTALES	21.169.292.044,80	5.889.706.901,96	0,00	27.058.998.946,76


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

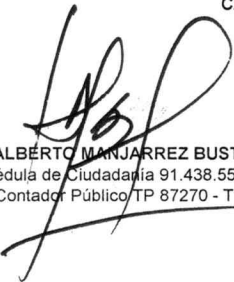

RUTH ESTER COLLAZON RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP 115540 - T

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

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

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u><u>4.620.127.948,84</u></u>
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO	5.889.706.901,96	<u>5.889.706.901,96</u>
Resultado del Periodo	<u>5.889.706.901,96</u>	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
AUMENTOS		<u>4.621.663,00</u>
Amortización acumulada	<u>4.621.663,00</u>	
DISMINUCIONES		<u>-1.373.907.639,90</u>
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	<u>348.369.444,10</u>	
Total efectivo generado en operación		<u><u>4.520.420.925,06</u></u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS		<u><u>4.264.386.155,92</u></u>
Anticipo y Saldos a Favor	351.357.369,46	
Avance y Anticipo Entregados	3.862.615.667,46	
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	<u>50.413.119,00</u>	
+ AUMENTO DE PASIVOS		<u><u>44.829.588.362,34</u></u>
Adquisición de Bienes y Servicios	740.223.999,32	
Ingresos Recibidos Por Anticipado	11.357.300,20	
Impuesto al valor agregado IVA	9.496.339,00	
Retención en la Fuente	26.526.233,07	
Recaudos recibidos en administración	43.523.423.341,25	
Salarios y prestaciones sociales	<u>518.561.149,50</u>	
- AUMENTO DE ACTIVOS		<u><u>-45.064.346.921,73</u></u>
Otros Deudores	43.308.532.252,58	
Inventario de Materias primas	27.874.621,75	
Prop.Planta y Equipos	98.545.090,00	
Cx C Servicios Públicos	<u>1.629.394.957,40</u>	
- DISMINUCION DE PASIVOS		<u><u>-3.929.920.572,75</u></u>
Préstamos Banca Comercial	1.458.333.331,00	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.973.704.035,00	
Acreedores, dctos nomina y otras cxp	<u>497.883.206,75</u>	
Total cambios en activos y pasivos operacionales		<u><u>99.707.023,78</u></u>
Aumento o disminución en efectivo		<u><u>4.620.127.948,84</u></u>
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2022 (01 de enero 2023)		<u><u>1.330.290.901,77</u></u>
Total Efectivo a julio 31 de 2023		<u><u>5.950.418.850,61</u></u>


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

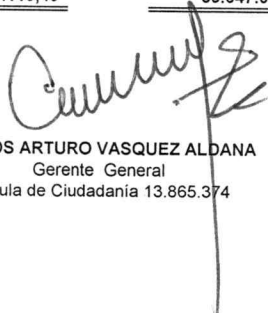

RUTH ESTER COLLAZON RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP 115540 - T


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

(Expresado en pesos Colombianos)

	JULIO 2023	JULIO 2022
ACTIVO		
EFFECTIVO		
Bancos y Corporaciones	5.950.418.850,61	1.695.651.372,01
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	20.370.684.221,29	19.418.816.138,42
Avances y Anticipos Entregados	3.051.791,00	3.955.505.382,39
Anticipos o Saldos a Favor	813.445.443,80	858.464.906,42
Otros Deudores	46.058.782.946,00	17.107.111.293,41
Deterioro de Deudores	-14.555.525.041,00	-12.978.358.915,10
INVENTARIOS		
Mercancías y Materias Primas	218.850.494,65	197.191.492,45
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	-5.507.243.871,28	-4.926.787.207,18
OTROS ACTIVOS		
Impuesto de renta diferido	4.168.985.090,55	3.699.602.027,14
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	4.639.018,00	0,00
Intangibles	1.296.820.082,00	1.292.000.582,00
Amortización acumulada	-1.268.554.745,00	-1.261.555.715,00
TOTAL ACTIVOS	89.611.245.119,49	55.647.056.147,94
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		
Operaciones de Crédito	625.000.002,67	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios	2.766.384.931,68	3.894.280.079,00
Acreedores	4.072.930.200,00	3.574.681.783,29
Retención en la Fuente	272.384.949,51	234.165.617,43
Impuestos Contribuciones y Tasas	253.086.033,00	283.489.744,00
Impuesto al valor agregado	10.870.933,00	2.080.920,00
Depósitos Recibidos en Administración	50.396.403.982,01	22.105.031.761,94
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	1.910.077.500,66	1.890.705.489,28
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		
Provisiones	2.227.267.837,00	3.966.426.394,00
OTROS PASIVOS		
Rec a Favor de Terceros e ingresos por anticip	17.839.803,20	23.790.630,84
TOTAL PASIVOS	62.552.246.172,73	35.974.652.419,78
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	5.889.706.901,96	-455.537.297,26
TOTAL PATRIMONIO	27.058.998.946,76	19.672.403.728,16
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	89.611.245.119,49	55.647.056.147,94


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

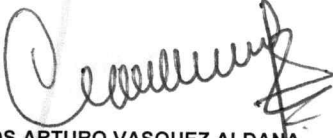

CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374

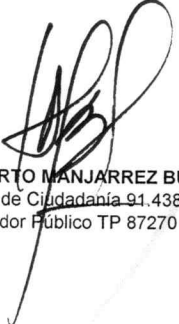

RUTH ESTER COLLAZON RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP No 115540 - T


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

(Expresado en pesos Colombianos)

	JULIO 2023	JULIO 2022
INGRESOS OPERACIONALES		
BIENES COMERCIALIZADOS	0,00	149.684.634,00
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	113.448.710,00	97.662.846,00
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	26.666.001.601,00	23.232.208.611,00
Servicio de Acueducto	16.419.114.550,00	14.194.792.673,00
Servicio de Alcantarillado	10.710.820.318,00	9.593.831.674,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-463.933.267,00	-556.415.736,00
COSTOS DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	17.393.193.187,94	19.315.082.606,92
Bienes comercializados -micromedición	0,00	149.684.634,00
Servicio de Acueducto	12.568.110.591,59	12.426.073.664,25
Servicio de Alcantarillado	4.825.082.596,35	6.739.324.308,67
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	9.386.257.123,06	4.164.473.484,08
GASTOS OPERACIONALES	5.408.291.701,17	4.705.230.731,88
DE ADMINISTRACIÓN	5.020.421.835,17	4.617.895.760,88
Sueldos y Salarios	1.699.152.172,00	1.478.341.950,00
Contrib. aportes sobre la nómina y prest sociales	1.698.587.141,74	1.399.655.622,71
Otros gastos de personal diversos	14.207.000,00	27.341.600,00
Generales	1.013.269.833,40	1.195.114.761,50
Impuestos, Contribuciones y Tasas	595.205.688,03	517.441.826,67
PROVISIONES, AMORTIZACION	387.869.866,00	87.334.971,00
Deterioro cuentas por cobrar	0,00	0,00
Provisión para Contingencias	332.244.243,00	41.392.482,00
Depreciación de Propiedades, plantas y eq.	51.003.960,00	43.412.105,00
Amortización de Intangibles	4.621.663,00	2.530.384,00
UTILIDAD /PERDIDA OPERACIONAL	3.977.965.421,89	-540.757.247,80
OTROS INGRESOS	2.258.042.639,19	154.829.048,26
Financieros	86.775.189,03	83.877.488,72
Otros ingresos diversos y extraordinarios	2.171.267.450,16	70.951.559,54
Impuestos Diferidos	0,00	0,00
OTROS GASTOS	346.301.159,12	69.609.097,72
Financieros	279.005.412,21	66.349.826,72
Gastos diversos	35.250.283,65	1.763.271,00
Impuestos a las ganancias	32.045.463,26	1.496.000,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	5.889.706.901,96	-455.537.297,26


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