

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

A MARZO 31 DE 2024

(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO		
EFFECTIVO		
Recursos Propios	1.958.007.416,03	5.793.630.377,24
Recursos de Convenios	<u>3.835.622.961,21</u>	5.793.630.377,24
DEUDORES		
Venta de bienes	68.590.853,00	3.054.783.176,00
Servicios Públicos	3.197.749.524,00	
deterioro servicios publicos cte	<u>-211.557.201,00</u>	5.156.348.347,10
Avances y Anticipos Entregados	<u>1.000.000,00</u>	1.000.000,00
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	<u>1.556.512.894,60</u>	1.556.512.894,60
Otros Deudores o cuentas por cobrar	544.052.276,50	544.052.276,50
Deterioro otros deudores	<u>0,00</u>	
INVENTARIOS		
Materiales para la prestación del servicio	<u>163.584.247,65</u>	163.584.247,65
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		11.113.562.971,99
DEUDORES		
Servicios Públicos	17.941.237.132,99	2.694.596.825,99
deterioro servicios publicos no cte	<u>-15.246.640.307,00</u>	28.125.264.191,87
Otros Deudores o cuentas por cobrar	25.506.840.087,88	25.430.667.365,88
deterioro otros deudores	<u>-76.172.722,00</u>	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Plantas Tuneles Ductos	31.688.449.370,55	29.323.879.297,59
Depreciación Acumulada	<u>-2.364.570.072,96</u>	30.110.597.965,27
Maquinaria y Equipo	2.843.515.087,72	339.361.369,00
Depreciación Acumulada	<u>-2.504.153.718,72</u>	
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	835.631.423,60	275.129.231,33
Depreciación Acumulada	<u>-560.502.192,27</u>	
Equipo de Comunicación y Comp.	458.287.000,01	161.389.735,35
Depreciación Acumulada	<u>-296.897.264,66</u>	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	209.399.999,00	10.838.332,00
Depreciación Acumulada	<u>-198.561.667,00</u>	
OTROS ACTIVOS		
Bienes y serv pagados por anticipado	<u>31.019.383,50</u>	31.019.383,50
Intangibles	1.316.820.082,00	32.768.624,00
Amortizacion acumulada	<u>-1.284.051.458,00</u>	
Impuesto Diferido	<u>4.463.900.551,95</u>	4.463.900.551,95
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		62.763.550.716,59
TOTAL ACTIVO		73.877.113.688,58
PASIVO		
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO		
Prestamos Banca Comercial	<u>2.500.000.000,00</u>	2.500.000.000,00
CUENTAS POR PAGAR		
Adquisición de Bienes y Servicios	3.116.342.722,34	7.540.138.365,35
Acreedores	1.012.925.505,57	
Descuentos de nómina	244.668.229,00	
Retención en la Fuente e Impuestos	223.027.131,78	
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	2.045.026.073,66	
Impuesto al Valor Agregado	261.782,00	
Otras cuentas por pagar	897.886.921,00	
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>1.064.274.534,18</u>	1.064.274.534,18
OTROS PASIVOS		
Recursos Recibidos en Administración	3.633.581.907,84	
Ingresos Recibido Por Anticipado	<u>8.268.375,80</u>	3.641.850.283,64



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

A MARZO 31 DE 2024

(Expresado en pesos colombianos)

TOTAL PASIVO CORRIENTE	14.746.263.183,17	<i>continua página 2</i>
-------------------------------	--------------------------	--------------------------

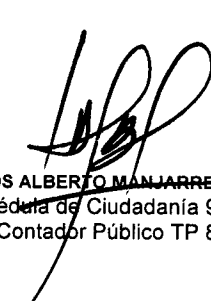
CUENTAS POR PAGAR		135.718.345,00
Otras cuentas por pagar	135.718.345,00	
OBLIGACIONES LABORALES		200.046.878,00
Obligaciones convencionales largo plazo	200.046.878,00	
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		2.401.490.166,00
Provision para Contingencias	2.401.490.166,00	
OTROS PASIVOS		25.206.271.335,88
Recursos Recibidos en Administración	25.206.271.335,88	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		27.943.526.724,88

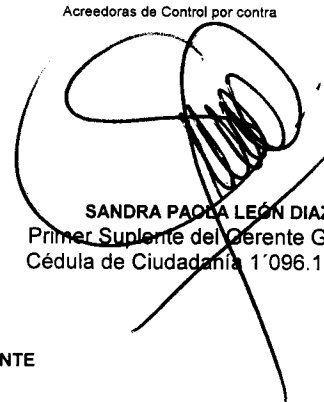
TOTAL PASIVO	42.689.789.908,05
---------------------	--------------------------


	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	16.092.903.480,15	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		4.037.452.595,03
Resultado del Ejercicio	4.037.452.595,03	
TOTAL PATRIMONIO		31.187.323.780,53

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	73.877.113.688,58
----------------------------------	--------------------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORA		126.817.074.092,65
Litigios y Demandas	9.110.935.609,00	
Activos Retirados	1.003.358.172,11	
Ejecución de Proyectos de Inversión	116.702.780.311,54	
DEUDORAS POR CONTRA		-126.817.074.092,65
Litigios y Demandas	-9.110.935.609,00	
Deudoras por el contra.	-117.706.138.483,65	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-334.953.373.548,25
Litigios y Demandas	-24.070.570.570,00	
Otras Responsabilidades	-127.024.739.653,25	
Bienes Administrados de Terceros	-183.858.063.325,00	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		334.953.373.548,25
Responsabilidades Contingentes	151.095.310.223,25	
Acreedoras de Control por contra	183.858.063.325,00	
		0,00


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 COLLAZOS RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TR 115540 - T

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

DEL 1° DE ENERO DE 2024 AL 31 DE MARZO DE 2024
(Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES		11.174.947.915,00
VENTA DE SERVICIOS		
Servicio de Acueducto	6.914.588.390,00	11.174.947.915,00
Servicio de Alcantarillado	4.531.903.630,00	
Otros servicios conexos	35.032.908,00	
Devoluciones por ajustes y descuentos	<u>-306.577.013,00</u>	
COSTOS DE VENTAS		5.040.553.928,34
PRESTACIÓN SERVICIOS PÚBLICOS		
Servicio de Acueducto		
CMI Acueducto	108.477.712,00	4.299.388.913,91
Mantenimiento y reparaciones		
Insumos químicos y materiales	923.572.588,00	
Energía industrial	1.855.542.968,00	
Generales	77.383.567,00	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	1.058.617.516,80	
Gastos de personal diversos	207.337.250,11	
Depreciación y amortización	<u>68.457.312,00</u>	
contribuciones y tasas		
Servicio de Alcantarillado		
CMI Alcantarillado		741.165.014,43
Mantenimiento y reparaciones		
Generales	53.409.342,00	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	433.860.292,20	
Gastos de personal diversos	171.926.063,23	
Depreciación y amortización	<u>81.969.317,00</u>	
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		6.134.393.986,66
GASTOS OPERACIONALES		
DE ADMINISTRACIÓN		
Sueldos y Salarios	802.872.614,00	2.026.097.631,90
Contribuciones y aportes sobre la nómina	195.101.112,00	
Prestaciones Sociales	397.000.040,22	
Generales	244.993.469,99	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	<u>386.130.395,69</u>	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ		
Depreciación de Propiedades Planta y Eq	21.500.094,00	27.333.924,00
Amortización de Intangibles	<u>5.833.830,00</u>	
UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL		4.080.962.430,76
OTROS INGRESOS		
Financieros	27.195.741,82	32.146.892,76
Recuperaciones y otros ingresos diversos	<u>4.951.150,94</u>	32.146.892,76
OTROS GASTOS		
Financieros	21.502.952,48	75.656.728,49
Gastos diversos deducibles	<u>54.153.776,01</u>	75.656.728,49
RESULTADO DEL PERIODO		4.037.452.595,03


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 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

DEL 1° DE ENERO DE 2024 AL 31 DE MARZO DE 2024
(Expresado en pesos colombianos)

CUENTA	ENERO 1° DE 2024	AUMENTO	DISMINUCIÓN	MARZO 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
Contingencias Judiciales	3.023.086.008,17	0,00	0,00	3.023.086.008,17
Reposicion infraestructura -Art 73 Estatutos	156.202.653,00	0,00	0,00	156.202.653,00
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	4.037.452.595,03	0,00	4.037.452.595,03
Resultado del ejercicio	0,00	4.037.452.595,03	0,00	4.037.452.595,03
TOTALES	27.149.871.185,50	4.037.452.595,03	0,00	31.187.323.780,53


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 COLLAZÓN RINCÓN
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP 115540 - T

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

DEL 1° DE ENERO DE 2024 AL 31 DE MARZO DE 2024
(Expresado en pesos)

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u><u>-1.218.463.337,98</u></u>
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO	<u>4.037.452.595,03</u>	
Resultado del Periodo	<u>4.037.452.595,03</u>	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
AUMENTOS		
Amortización acumulada	<u>5.833.830,00</u>	<u>5.833.830,00</u>
DISMINUCIONES		
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	<u>171.926.723,00</u>	<u>171.926.723,00</u>
Total efectivo generado en operación	<u>4.215.213.148,03</u>	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS		
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	27.680.728,00	<u>7.685.158.175,27</u>
Otros Deudores	<u>7.657.477.447,27</u>	
+ AUMENTO DE PASIVOS		
Ingresos Recibidos Por Anticipado	<u>5.090.567,25</u>	<u>5.090.567,25</u>
- AUMENTO DE ACTIVOS		
Anticipo y Saldos a Favor	262.275.088,55	-1.585.768.150,65
Inventario de Materias primas	20.296.137,00	
Avance y Anticipo Entregados	1.000.000,00	
Cx C Servicios Públicos	<u>1.302.196.925,10</u>	
- DISMINUCION DE PASIVOS		
Retención en la Fuente	541.779.867,66	<u>-11.538.157.077,88</u>
Salarios y prestaciones sociales	195.738.300,98	
Recaudos recibidos en administración	6.350.361.621,31	
Adquisición de Bienes y Servicios	3.471.324.869,43	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.738.926.130,34	
Impuesto al valor agregado IVA	508.874,00	
Acreedores, dctos nomina y otras cxp	<u>1.739.517.414,16</u>	
Total cambios en activos y pasivos operacionales	<u>-5.433.676.486,01</u>	
Aumento o disminución en efectivo		<u><u>-1.218.463.337,98</u></u>
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2023 (01 de enero 2024)		<u><u>7.012.093.715,22</u></u>
Total Efectivo a Marzo 31 de 2024		<u><u>5.793.630.377,24</u></u>

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

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

RUTH ESTER COMAZON 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)

	MARZO 2024	MARZO 2023
ACTIVO		
EFFECTIVO		
Bancos y Corporaciones	5.793.630.377,24	2.738.021.231,74
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	21.207.577.509,99	19.058.356.919,89
Avances y Anticipos Entregados	1.000.000,00	3.865.681.858,46
Anticipos o Saldos a Favor	1.556.512.894,60	1.361.261.922,98
Otros Deudores	26.050.892.364,38	302.069.615,00
Deterioro de Deudores	-15.534.370.230,00	-14.555.525.041,00
INVENTARIOS		
Mercancías y Materias Primas	163.584.247,65	132.378.349,20
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	798.309.523,60
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	-5.924.684.915,61	-5.309.985.198,94
OTROS ACTIVOS		
Impuesto de renta diferido	4.463.900.551,95	4.168.985.090,55
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	31.019.383,50	32.855.086,00
Intangibles	1.316.820.082,00	1.296.820.082,00
Amortización acumulada	-1.284.051.458,00	-1.266.377.785,00
TOTAL ACTIVOS	73.877.113.688,58	43.825.823.079,75
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		
Operaciones de Crédito	2.500.000.000,00	1.458.333.334,67
Adquisición de Bienes y Servicios	3.116.342.722,34	1.434.957.094,04
Acreedores	2.291.199.000,57	3.956.915.186,56
Retención en la Fuente	223.027.131,78	164.828.883,18
Impuestos Contribuciones y Tasas	2.045.026.073,66	1.308.568.361,00
Impuesto al valor agregado	261.782,00	517.579,00
Depósitos Recibidos en Administración	28.839.853.243,72	4.016.738.221,97
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	1.264.321.412,18	1.327.961.408,97
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		
Provisiones	2.401.490.166,00	3.949.544.921,00
OTROS PASIVOS		
Rec a Favor de Terceros e ingresos por anticip	8.268.375,80	3.400.599,20
TOTAL PASIVOS	42.689.789.908,05	17.621.765.589,59
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	16.092.903.480,15	11.153.675.358,83
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	4.037.452.595,03	5.034.765.445,36
TOTAL PATRIMONIO	31.187.323.780,53	26.204.057.490,16
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	73.877.113.688,58	43.825.823.079,75

SANDRA PAOLA RINCON DIAZ
Primer Suplente del Gerente General
Cédula de Ciudadanía 3.865.374


CARLOS ALBERTO MUÑOZ JARREZ 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)

	MARO 2024	MARZO 2023
INGRESOS OPERACIONALES		
BIENES COMERCIALIZADOS	0,00	0,00
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	35.032.908,00	41.205.837,00
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	11.139.915.007,00	10.348.331.677,00
Servicio de Acueducto	6.914.588.390,00	6.407.649.052,00
Servicio de Alcantarillado	4.531.903.630,00	4.169.247.533,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-306.577.013,00	-228.564.908,00
COSTOS DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	5.040.553.928,34	3.465.260.764,18
Bienes comercializados -micromedición	0,00	0,00
Servicio de Acueducto	4.299.388.913,91	2.864.954.727,71
Servicio de Alcantarillado	741.165.014,43	600.306.036,47
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	6.134.393.986,66	6.924.276.749,82
GASTOS OPERACIONALES	2.053.431.555,90	1.866.831.373,67
DE ADMINISTRACIÓN	2.026.097.631,90	1.841.871.869,67
Sueldos y Salarios	802.872.614,00	722.841.499,00
Contrib. aportes sobre la nómina y prest sociales	592.101.152,22	543.315.924,81
Otros gastos de personal diversos	0,00	2.281.000,00
Generales	244.993.469,99	284.387.792,69
Impuestos, Contribuciones y Tasas	386.130.395,69	289.055.653,17
PROVISIONES, AMORTIZACION	27.333.924,00	24.959.504,00
Deterioro cuentas por cobrar	0,00	0,00
Provisión para Contingencias	0,00	0,00
Depreciación de Propiedades, plantas y eq.	21.500.094,00	22.514.801,00
Amortizacion de Intangibles	5.833.830,00	2.444.703,00
UTILIDAD /PERDIDA OPERACIONAL	4.080.962.430,76	5.057.445.376,15
OTROS INGRESOS	32.146.892,76	140.601.909,28
Financieros	27.195.741,82	40.107.184,85
Otros ingresos diversos y extraordinarios	4.951.150,94	100.494.724,43
Impuestos Diferidos	0,00	0,00
OTROS GASTOS	75.656.728,49	163.281.840,07
Financieros	21.502.952,48	134.802.896,07
Gastos diversos	54.153.776,01	28.478.944,00
Impuestos a las ganancias	0,00	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	4.037.452.595,03	5.034.765.445,36


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