

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

A SEPTIEMBRE 30 DE 2023
(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO		
EFFECTIVO		
Recursos Propios	1.060.368.040,44	3.903.274.771,39
Recursos de Convenios	<u>2.842.906.730,95</u>	3.903.274.771,39
DEUDORES		
Venta de bienes	69.394.575,00	2.536.833.725,54
Servicios Públicos	2.677.479.312,54	
deterioro servicios publicos cte	<u>-210.040.162,00</u>	3.594.010.084,02
Avances y Anticipos Entregados	<u>6.331.495,00</u>	6.331.495,00
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	<u>1.001.137.954,48</u>	1.001.137.954,48
Otros Deudores o cuentas por cobrar	49.706.909,00	49.706.909,00
Deterioro otros deudores	<u>0,00</u>	
INVENTARIOS		
Materiales para la prestación del servicio	<u>224.596.003,65</u>	224.596.003,65
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		7.721.880.859,06
DEUDORES		
Servicios Públicos	17.731.815.052,35	3.606.231.874,35
deterioro servicios publicos no cte	<u>-14.125.583.178,00</u>	47.903.284.025,10
Otros Deudores o cuentas por cobrar	44.373.224.872,75	44.297.052.150,75
deterioro otros deudores	<u>-76.172.722,00</u>	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Plantas Tuneles Ductos	27.743.830.428,55	25.613.205.895,59
Depreciación Acumulada	<u>-2.130.624.532,96</u>	
Maquinaria y Equipo	2.825.486.587,72	359.207.431,00
Depreciación Acumulada	<u>-2.466.279.156,72</u>	
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	823.763.623,60	294.081.822,00
Depreciación Acumulada	<u>-529.681.801,60</u>	
Equipo de Comunicación y Comp.	454.410.200,00	169.660.120,00
Depreciación Acumulada	<u>-284.750.080,00</u>	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	209.399.999,00	15.668.332,00
Depreciación Acumulada	<u>-193.731.667,00</u>	
OTROS ACTIVOS		
Intangibles	1.316.820.082,00	45.239.534,00
Amortizacion acumulada	<u>-1.271.580.548,00</u>	
Impuesto Diferido	<u>4.168.985.090,55</u>	4.214.224.624,55
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		78.569.332.250,24
TOTAL ACTIVO		86.291.213.109,30
PASIVO		
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO		
Prestamos Banca Comercial	<u>208.333.336,67</u>	208.333.336,67
CUENTAS POR PAGAR		
Adquisición de Bienes y Servicios	1.717.439.349,22	3.605.266.786,11
Acreedores	527.766.817,66	
Descuentos de nómina	218.033.217,00	
Retención en la Fuente e Impuestos	237.799.893,23	
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	314.829.124,00	
Impuesto al Valor Agregado	1.257.759,00	
Otras cuentas por pagar	<u>588.140.626,00</u>	
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>2.072.990.511,85</u>	2.072.990.511,85
OTROS PASIVOS		
Recursos Recibidos en Administración	2.643.330.997,29	2.645.580.630,84
Ingresos Recibido Por Anticipado	<u>2.249.633,55</u>	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		8.532.171.265,47



continua página 2

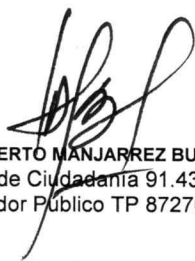
**AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

A SEPTIEMBRE 30 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		225.415.126,00
Obligaciones convencionales largo plazo	<u>225.415.126,00</u>	
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		2.227.267.837,00
Provision para Contingencias	<u>2.227.267.837,00</u>	
OTROS PASIVOS		44.181.152.703,75
Recursos Recibidos en Administración	<u>44.181.152.703,75</u>	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		49.408.827.644,75
TOTAL PASIVO		57.940.998.910,22
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		7.180.922.154,28
Resultado del Ejercicio	<u>7.180.922.154,28</u>	
TOTAL PATRIMONIO		28.350.214.199,08
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		86.291.213.109,30
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA		123.336.646.964,38
8120 Litigios y Demandas	9.110.935.609,00	
8315 Activos Retirados	859.631.293,11	
8355 Ejecución de Proyectos de Inversión	<u>113.366.080.062,27</u>	
DEUDORAS POR CONTRA		-123.336.646.964,38
8905 Litigios y Demandas	-9.110.935.609,00	
8915 Deudoras por el contra.	<u>-114.225.711.355,38</u>	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-339.504.707.693,69
9120 Litigios y Demandas	-20.928.482.699,00	
9190 Otras Responsabilidades	-134.718.161.669,69	
9308 Bienes Administrados de Terceros	<u>-183.858.063.325,00</u>	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		339.504.707.693,69
9905 Responsabilidades Contingentes	155.646.644.368,69	
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 SEPTIEMBRE 30 DE 2023
(Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES		35.084.686.447,00
VENTA DE SERVICIOS		
Servicio de Acueducto	21.497.251.196,00	
Servicio de Alcantarillado	14.058.473.221,00	
Otros servicios conexos	165.911.079,00	
Devoluciones por ajustes y descuentos	<u>-636.949.049,00</u>	
COSTOS DE VENTAS		22.575.388.289,92
PRESTACIÓN SERVICIOS PÚBLICOS		
Servicio de Acueducto		
CMI Acueducto	3.018.220.156,28	16.583.715.921,50
Mantenimiento y reparaciones	774.306.821,99	
Insumos químicos y materiales	3.034.845.964,65	
Energía industrial	4.556.344.822,00	
Generales	192.443.622,00	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	2.765.138.990,72	
Gastos de personal diversos	2.043.622.850,46	
Depreciación y amortización	160.383.218,40	
contribuciones y tasas	<u>38.409.475,00</u>	
Servicio de Alcantarillado		
CMI Alcantarillado	1.579.009.811,33	5.991.672.368,42
Mantenimiento y reparaciones	289.899.237,00	
Generales	218.201.383,00	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	1.398.740.748,17	
Gastos de personal diversos	876.747.817,22	
Depreciación y amortización	220.830.771,70	
contribuciones y tasas	<u>1.408.242.600,00</u>	
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		12.509.298.157,08
GASTOS OPERACIONALES		
DE ADMINISTRACIÓN		
Sueldos y Salarios	2.163.675.104,00	6.830.064.979,61
Contribuciones y aportes sobre la nómina	659.949.022,00	
Prestaciones Sociales	1.454.029.464,34	
Otros gastos de personal diversos (dotac, capacit)	18.993.000,00	
Generales	1.673.233.543,80	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	<u>860.184.845,47</u>	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ		
Depreciación de Propiedades Planta y Eq	64.978.821,00	404.870.530,00
Amortización de Intangibles	7.647.466,00	
Provisión para Contingencias	<u>332.244.243,00</u>	
UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL		5.274.362.647,47
OTROS INGRESOS		
Financieros	112.062.845,09	2.385.811.152,02
Recuperaciones y otros ingresos diversos	127.555.552,95	
Recuperaciones no fiscales	<u>2.146.192.753,98</u>	2.385.811.152,02
OTROS GASTOS		
Financieros	411.953.199,30	479.251.645,21
Gastos diversos no deducibles	35.252.982,65	
Impuestos a las ganancias	<u>32.045.463,26</u>	479.251.645,21
RESULTADO DEL PERIODO		7.180.922.154,28


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

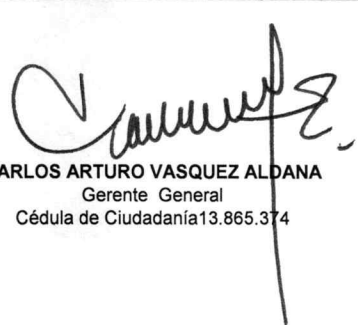

RUTH ESTER COLLAZON RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP 115540 -T

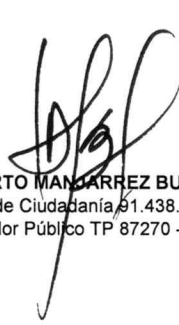
**AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**


DE ENERO 1 A SEPTIEMBRE 30 DE 2023

(Expresado en pesos colombianos)

CUENTA	ENERO 1° DE 2023	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SEPTIEMBRE 30 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	7.180.922.154,28	0,00	7.180.922.154,28
Resultado del ejercicio	0,00	7.180.922.154,28	0,00	7.180.922.154,28
TOTALES	21.169.292.044,80	7.180.922.154,28	0,00	28.350.214.199,08


CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374

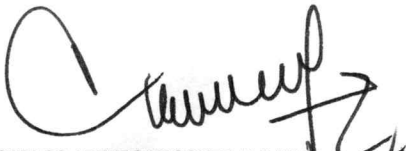

CARLOS ALBERTO MANRIQUEZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T

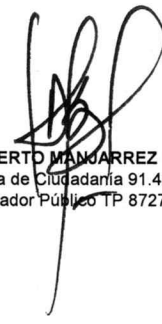

RUTH ESTER COLLAZON RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP 115540 -T

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

DE ENERO 1 A SEPTIEMBRE 30 DE 2023
(Expresado en pesos)

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u><u>2.572.983.869,62</u></u>
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	
RESULTADO DEL PERIODO	<u>7.180.922.154,28</u>
Resultado del Periodo	7.180.922.154,28
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
AUMENTOS	<u>-136.081.513,00</u>
Amortización acumulada	7.647.466,00
DISMINUCIONES	<u>-1.276.084.272,90</u>
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	446.192.811,10
Total efectivo generado en operación	<u><u>5.768.756.368,38</u></u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS	<u><u>4.044.432.828,49</u></u>
Anticipo y Saldos a Favor	163.664.858,78
Avance y Anticipo Entregados	3.859.335.963,46
Inventario de Materias primas	-33.620.130,75
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	55.052.137,00
+ AUMENTO DE PASIVOS	<u><u>40.549.553.928,83</u></u>
Adquisición de Bienes y Servicios	-308.721.583,14
Impuesto al valor agregado IVA	-116.835,00
Recaudos recibidos en administración	39.951.503.060,28
Salarios y prestaciones sociales	906.889.286,69
- AUMENTO DE ACTIVOS	<u><u>-43.528.625.854,33</u></u>
Otros Deudores	41.672.681.088,33
Prop.Planta y Equipos	98.545.090,00
CxC Servicios Públicos	1.737.399.676,00
- DISMINUCION DE PASIVOS	<u><u>-4.261.133.401,75</u></u>
Préstamos Banca Comercial	1.874.999.997,00
Ingresos Recibidos Por Anticipado	4.232.869,45
Retención en la Fuente	7.462.652,21
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.911.960.944,00
Acreedores, dctos nomina y otras cxp	462.476.939,09
Total cambios en activos y pasivos operacionales	<u><u>-3.195.772.498,76</u></u>
Aumento o disminución en efectivo	<u><u>2.572.983.869,62</u></u>
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2022 (01 de enero 2023)	<u><u>1.330.290.901,77</u></u>
Total Efectivo a septiembre 30 de 2023	<u><u>3.903.274.771,39</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)

	ACTIVO	
	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022
EFFECTIVO		
Bancos y Corporaciones	3.903.274.771,39	1.148.233.260,50
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	20.478.688.939,89	19.495.769.890,09
Avances y Anticipos Entregados	6.331.495,00	3.865.730.258,46
Anticipos o Saldos a Favor	1.001.137.954,48	974.655.257,56
Otros Deudores	44.422.931.781,75	11.791.569.217,01
Deterioro de Deudores	-14.411.796.062,00	-12.978.358.915,10
INVENTARIOS		
Mercancías y Materias Primas	224.596.003,65	177.765.581,70
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Lineas Redes y Ductos	27.743.830.428,55	24.094.333.644,66
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	-5.605.067.238,28	-5.014.787.439,18
OTROS ACTIVOS		
Impuesto de renta diferido	4.168.985.090,55	3.699.602.027,14
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	0,00	33.120.000,00
Intangibles	1.316.820.082,00	1.292.000.582,00
Amortización acumulada	-1.271.580.548,00	-1.262.291.629,00
TOTAL ACTIVOS	86.291.213.109,30	51.490.745.990,16
	PASIVO	
CUENTAS POR PAGAR		
Operaciones de Crédito	208.333.336,67	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios	1.717.439.349,22	3.686.127.948,75
Acreedores	4.108.932.638,66	3.511.409.696,83
Retención en la Fuente	237.799.893,23	203.200.691,79
Impuestos Contribuciones y Tasas	314.829.124,00	262.200.748,00
Impuesto al valor agregado	1.257.759,00	3.234.660,00
Depósitos Recibidos en Administración	46.824.483.701,04	16.538.360.099,13
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	2.298.405.637,85	2.053.021.713,28
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	2.249.633,55	28.991.483,84
TOTAL PASIVOS	57.940.998.910,22	30.579.167.098,62
	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	7.180.922.154,28	783.637.866,12
TOTAL PATRIMONIO	28.350.214.199,08	20.911.578.891,54
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	86.291.213.109,30	51.490.745.990,16


CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374

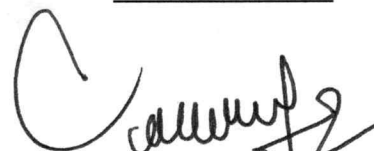

CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T


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

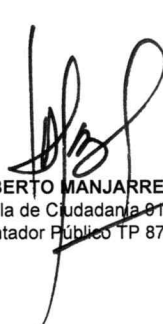
AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO

(Expresado en pesos Colombianos)

	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022
INGRESOS OPERACIONALES		
BIENES COMERCIALIZADOS	0,00	176.063.877,00
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	165.911.079,00	128.547.347,42
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	34.918.775.368,00	30.289.378.508,00
Servicio de Acueducto	21.497.251.196,00	18.502.231.863,00
Servicio de Alcantarillado	14.058.473.221,00	12.490.448.850,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-636.949.049,00	-703.302.205,00
COSTOS DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	22.575.388.289,92	23.254.969.450,41
Bienes comercializados -micromedición	0,00	176.146.938,00
Servicio de Acueducto	16.583.715.921,50	16.173.525.957,58
Servicio de Alcantarillado	5.991.672.368,42	6.905.296.554,83
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	12.509.298.157,08	7.339.020.282,01
GASTOS OPERACIONALES	7.234.935.509,61	6.575.580.353,25
DE ADMINISTRACIÓN	6.830.064.979,61	6.149.005.747,25
Sueldos y Salarios	2.163.675.104,00	1.895.818.024,00
Contrib, aportes sobre la nómina y prest sociales	2.113.978.486,34	1.728.974.603,26
Otros gastos de personal diversos	18.993.000,00	31.387.600,00
Generales	1.673.233.543,80	1.704.436.266,50
Impuestos, Contribuciones y Tasas	860.184.845,47	788.389.253,49
PROVISIONES, AMORTIZACION	404.870.530,00	426.574.606,00
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.	64.978.821,00	55.722.163,00
Amortizacion de Intangibles	7.647.466,00	3.266.298,00
UTILIDAD /PERDIDA OPERACIONAL	5.274.362.647,47	763.439.928,76
OTROS INGRESOS	2.385.811.152,02	194.546.913,27
Financieros	112.062.845,09	110.425.892,73
Otros ingresos diversos y extraordinarios	2.273.748.306,93	84.121.020,54
Impuestos Diferidos	0,00	0,00
OTROS GASTOS	479.251.645,21	174.348.975,91
Financieros	411.953.199,30	167.049.512,91
Gastos diversos	35.252.982,65	5.803.463,00
Impuestos a las ganancias	32.045.463,26	1.496.000,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	7.180.922.154,28	783.637.866,12



CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374



CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 01.438.553
Contador Público TP 87270 - T



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