

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

A MARZO 31 DE 2023
(Expresado en pesos colombianos)

		ACTIVO		
EFFECTIVO				2.738.021.231,74
Recursos Propios	2.454.732.589,78	2.738.021.231,74		
Recursos de Convenios	<u>283.288.641,96</u>			
DEUDORES				7.782.718.506,43
Venta de bienes	71.146.818,00	2.453.615.329,99		
Servicios Públicos	2.596.543.652,99			
deterioro servicios publicos cte	<u>-214.075.141,00</u>			
Avances y Anticipos Entregados	<u>3.865.681.858,46</u>	3.865.681.858,46		
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	<u>1.361.261.922,98</u>	1.361.261.922,98		
Otros Deudores o cuentas por cobrar	102.159.395,00	102.159.395,00		
Deterioro otros deudores	<u>0,00</u>			
INVENTARIOS				132.378.349,20
Materiales para la prestación del servicio	<u>132.378.349,20</u>			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				10.653.118.087,37
DEUDORES				2.249.126.768,90
Servicios Públicos	16.390.666.448,90	2.125.389.270,90		
deterioro servicios publicos no cte	<u>-14.265.277.178,00</u>			
Otros Deudores o cuentas por cobrar	199.910.220,00	123.737.498,00		
deterioro otros deudores	<u>-76.172.722,00</u>			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				26.691.295.749,93
Plantas Tuneles Ductos	27.743.830.428,55	25.822.528.390,59		
Depreciación Acumulada	<u>-1.921.302.037,96</u>			
Maquinaria y Equipo	2.820.784.897,72	391.851.227,00		
Depreciación Acumulada	<u>-2.428.933.670,72</u>			
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	798.309.523,60	297.546.921,00		
Depreciación Acumulada	<u>-500.762.602,60</u>			
Equipo de Comunicación y Comp.	428.956.100,00	157.750.841,00		
Depreciación Acumulada	<u>-271.205.259,00</u>			
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	209.399.999,00	21.618.370,34		
Depreciación Acumulada	<u>-187.781.628,66</u>			
OTROS ACTIVOS				4.232.282.473,55
Bienes y serv pagados por anticipado	<u>32.855.086,00</u>	32.855.086,00		
Intangibles	1.296.820.082,00	30.442.297,00		
Amortización acumulada	<u>-1.266.377.785,00</u>			
Impuesto Diferido	<u>4.168.985.090,55</u>	4.168.985.090,55		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE				33.172.704.992,38
TOTAL ACTIVO				43.825.823.079,75
		PASIVO		
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO				1.458.333.334,67
Prestamos Banca Comercial	<u>1.458.333.334,67</u>			
CUENTAS POR PAGAR				4.090.795.125,78
Adquisición de Bienes y Servicios	1.434.957.094,04			
Acreedores	448.784.923,56			
Descuentos de nómina	208.083.699,00			
Retención en la Fuente e Impuestos	164.828.883,18			
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	1.308.568.361,00			
Impuesto al Valor Agregado	517.579,00			
Otras cuentas por pagar	525.054.586,00			
OBLIGACIONES LABORALES				1.066.874.893,97
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>1.066.874.893,97</u>			
OTROS PASIVOS				3.912.106.518,17
Recursos Recibidos en Administración	3.908.705.918,97			
Ingresos Recibido Por Anticipado	<u>3.400.599,20</u>			

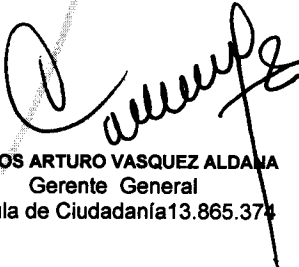
**AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

A MARZO 31 DE 2023


(Expresado en pesos colombianos)

TOTAL PASIVO CORRIENTE		10.528.109.872,59	<i>continua página 2</i>
CUENTAS POR PAGAR		2.774.991.978,00	
Otras cuentas por pagar	2.774.991.978,00		
OBLIGACIONES LABORALES		261.086.515,00	
Obligaciones convencionales largo plazo	261.086.515,00		
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		3.949.544.921,00	
Provision para Contingencias	3.949.544.921,00		
OTROS PASIVOS		108.032.303,00	
Recursos Recibidos en Administración	108.032.303,00		
CREDITOS DIFERIDOS		0,00	
Impuestos diferidos	0,00		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		7.093.655.717,00	
TOTAL PASIVO		17.621.765.589,59	
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		5.034.765.445,36	
Resultado del Ejercicio	5.034.765.445,36		
TOTAL PATRIMONIO		26.204.057.490,16	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		43.825.823.079,75	

CUENTAS DE ORDEN DEUDORA			117.095.833.378,71
8120 Litigios y Demandas		8.449.183.263,00	
8315 Activos Retirados		859.631.293,11	
8355 Ejecución de Proyectos de Inversión		107.787.018.822,60	
DEUDORAS POR CONTRA			-117.095.833.378,71
8905 Litigios y Demandas		-8.449.183.263,00	
8915 Deudoras por el contra.		-108.646.650.115,71	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			-345.159.480.001,18
9120 Litigios y Demandas		-30.617.558.296,00	
9190 Otras Responsabilidades		-130.683.858.380,18	
9308 Bienes Administrados de Terceros		-183.858.063.325,00	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)			345.159.480.001,18
9905 Responsabilidades Contingentes		161.301.416.676,18	
9915 Acreedoras de Control por contra		183.858.063.325,00	
			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 MARZO 31 DE 2023
(Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES			10.389.537.514,00
VENTA DE SERVICIOS			
Servicio de Acueducto	6.407.649.052,00	10.389.537.514,00	
Servicio de Alcantarillado	4.169.247.533,00		
Otros servicios conexos	41.205.837,00		
Devoluciones por ajustes y descuentos	<u>-228.564.908,00</u>		
COSTOS DE VENTAS			3.465.260.764,18
PRESTACIÓN SERVICIOS PÚBLICOS			
Servicio de Acueducto		2.864.954.727,71	
Insumos químicos	773.611.528,65		
Generales	1.128.503.997,00		
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	791.878.989,80		
Gastos de personal diversos	117.215.773,86		
Depreciación y amortización	<u>53.744.438,40</u>		
Servicio de Alcantarillado		600.306.036,47	
Generales	57.009.810,00		
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	400.782.044,20		
Gastos de personal diversos	67.662.649,91		
Depreciación y amortización	<u>74.851.532,36</u>		
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL			6.924.276.749,82
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACIÓN		1.841.871.869,67	1.866.831.373,87
Sueldos y Salarios	722.841.499,00		
Contribuciones y aportes sobre la nómina	148.226.091,00		
Prestaciones Sociales	395.089.833,81		
Otros gastos de personal diversos (dotac, capacit)	2.261.000,00		
Generales	284.387.792,69		
Impuestos, Contribuciones y Tasas	<u>289.065.653,17</u>		
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ		24.959.504,00	
Depreciación de Propiedades Planta y Eq	22.514.801,00		
Amortización de Intangibles	<u>2.444.703,00</u>		
UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL			5.057.445.376,15
OTROS INGRESOS			
Financieros	40.107.184,85	140.601.909,28	140.601.909,28
Recuperaciones y otros ingresos diversos	<u>100.494.724,43</u>		
OTROS GASTOS			
Financieros	134.802.896,07	163.281.840,07	163.281.840,07
Gastos diversos	<u>28.478.944,00</u>		
RESULTADO DEL PERIODO			5.034.765.445,36


CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.874

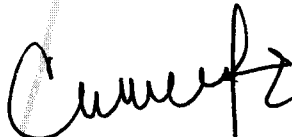

CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T


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

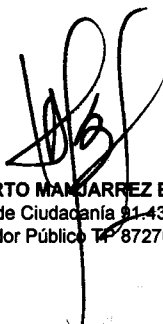
AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

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

CUENTA	ENERO 1° DE 2023	AUMENTO	DISMINUCIÓN	MARZO 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	5.034.765.445,36	0,00	5.034.765.445,36
Resultado del ejercicio	0,00	5.034.765.445,36	0,00	5.034.765.445,36
TOTALES	21.169.292.044,80	5.034.765.445,36	0,00	26.204.057.490,16



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 TR 115540 - T

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

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

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u><u>1.407.730.329,97</u></u>
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO	<u>5.034.765.445,36</u>	
Resultado del Periodo	5.034.765.445,36	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
AUMENTOS		<u>2.444.703,00</u>
Amortización acumulada	2.444.703,00	
DISMINUCIONES		<u>151.110.771,76</u>
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	151.110.771,76	
Total efectivo generado en operación		<u><u>5.188.320.920,12</u></u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS		<u><u>2.528.961.263,12</u></u>
Inventario de Materias primas	58.597.523,70	
Otros Deudores	2.448.181.078,42	
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	22.197.051,00	
- AUMENTO DE ACTIVOS		<u><u>-556.461.965,72</u></u>
Anticipo y Saldos a Favor	196.459.109,72	
CxC Servicios Públicos	317.067.656,00	
- DISMINUCION DE PASIVOS		<u><u>-5.753.089.677,55</u></u>
Recaudos recibidos en administración	2.856.242.418,79	
Adquisición de Bienes y Servicios	591.203.838,32	
Ingresos Recibidos Por Anticipado	3.081.903,80	
Préstamos Banca Comercial	624.999.999,00	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	918.221.707,00	
Salarios y prestaciones sociales	63.554.942,19	
Retención en la Fuente	90.383.180,26	
Acreedores, dctos nomina y otras cxp	604.544.873,19	
Impuesto al valor agregado IVA	857.015,00	
Total cambios en activos y pasivos operacionales		<u><u>-3.780.590.590,15</u></u>
Aumento o disminución en efectivo		<u><u>1.407.730.329,97</u></u>
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2022 (01 de enero 2023)		<u><u>1.330.290.901,77</u></u>
Total Efectivo a marzo 31 de 2023		<u><u>2.738.021.231,74</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)

	MARZO 2023	MARZO 2022
ACTIVO		
EFFECTIVO		
Bancos y Corporaciones	2.738.021.231,74	8.513.035.602,11
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	19.058.356.919,89	18.421.623.710,86
Avances y Anticipos Entregados	3.865.681.858,46	4.958.850.949,37
Anticipos o Saldos a Favor	1.361.261.922,98	1.486.773.974,45
Otros Deudores	302.069.615,00	10.060.102.820,11
Deterioro de Deudores	-14.555.525.041,00	-12.978.358.915,10
INVENTARIOS		
Mercancías y Materias Primas	132.378.349,20	223.805.712,25
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Lineas Redes y Ductos	27.743.830.428,55	22.416.010.536,66
Maquinaria y Equipo	2.820.784.897,72	2.820.784.897,72
Muebles y Enseres	798.309.523,60	704.920.073,60
Equipo de Comunicación y Computación	428.956.100,00	348.241.834,00
Equipo de Transporte	209.399.999,00	209.399.999,00
Depreciación Acumulada	-5.309.985.198,94	-4.750.333.007,18
OTROS ACTIVOS		
Impuesto de renta diferido	4.168.985.090,55	3.699.602.027,14
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	32.855.086,00	8.250.000,00
Intangibles	1.296.820.082,00	1.274.000.582,00
Amortización acumulada	-1.266.377.785,00	-1.260.083.887,00
TOTAL ACTIVOS	43.825.823.079,75	56.156.626.909,99
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		
Operaciones de Crédito	1.458.333.334,67	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios	1.434.957.094,04	1.438.957.823,00
Acreedores	3.956.915.186,56	3.713.185.746,83
Retención en la Fuente	164.828.883,18	230.175.703,74
Impuestos Contribuciones y Tasas	1.308.568.361,00	1.310.086.986,00
Impuesto al valor agregado	517.579,00	4.852.839,00
Depósitos Recibidos en Administración	4.016.738.221,97	22.350.799.870,46
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	1.327.961.408,97	1.227.617.415,28
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		
Provisiones	3.949.544.921,00	3.964.235.236,00
OTROS PASIVOS		
Rec a Favor de Terceros e ingresos por anticip	3.400.599,20	11.658.151,84
TOTAL PASIVOS	17.821.765.689,59	34.251.569.772,15
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	4.525.417.966,51
Utilidad o Excedente Acumulados	11.153.675.358,83	11.466.815.151,91
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	5.034.765.445,36	1.777.116.112,42
TOTAL PATRIMONIO	26.204.057.490,16	21.905.057.137,84
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	43.825.823.079,75	56.156.626.909,99


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


CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDAMA
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)

	MARZO 2023	MARZO 2022
INGRESOS OPERACIONALES		
BIENES COMERCIALIZADOS	0,00	71.692.830,00
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	41.205.837,00	26.887.822,00
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	10.348.331.677,00	9.349.323.236,00
Servicio de Acueducto	6.407.649.052,00	5.736.665.672,00
Servicio de Alcantarillado	4.169.247.533,00	3.864.326.281,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-228.564.908,00	-251.668.717,00
COSTOS DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	3.465.260.764,18	6.029.282.837,75
Bienes comercializados -micromedición	0,00	71.692.830,00
Servicio de Acueducto	2.864.954.727,71	4.406.266.425,26
Servicio de Alcantarillado	600.306.036,47	1.551.323.582,49
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	6.924.276.749,82	3.418.621.050,25
GASTOS OPERACIONALES	1.866.831.373,67	1.670.282.106,60
DE ADMINISTRACIÓN	1.841.871.869,67	1.650.885.137,60
Sueldos y Salarios	722.841.499,00	616.291.417,00
Contrib. aportes sobre la nómina y prest sociales	543.315.924,81	473.585.132,00
Otros gastos de personal diversos	2.261.000,00	6.882.600,00
Generales	284.387.792,69	309.497.327,50
Impuestos, Contribuciones y Tasas	289.065.653,17	244.628.661,10
PROVISIONES, AMORTIZACION	24.959.504,00	19.396.969,00
Deterioro cuentas por cobrar	0,00	0,00
Provisión para Contingencias	0,00	0,00
Depreciación de Propiedades, plantas y eq.	22.514.801,00	18.338.413,00
Amortizacion de Intangibles	2.444.703,00	1.058.556,00
UTILIDAD /PERDIDA OPERACIONAL	5.057.445.376,15	1.748.338.943,65
OTROS INGRESOS	140.601.909,28	39.594.182,44
Financieros	40.107.184,85	31.241.353,64
Otros ingresos diversos y extraordinarios	100.494.724,43	8.352.828,80
Impuestos Diferidos	0,00	0,00
OTROS GASTOS	163.281.840,07	10.817.013,67
Financieros	134.802.896,07	9.053.742,67
Gastos diversos	28.478.944,00	1.763.271,00
Impuestos a las ganancias	0,00	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	5.034.765.445,36	1.777.116.112,42


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