

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

A ABRIL 30 DE 2019
(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO		
EFFECTIVO		23.480.185.238,08
Caja	0,00	
Depositos en Instituciones Financieras	<u>23.480.185.238,08</u>	
DEUDORES		5.345.491.633,33
Servicios Públicos	2.648.850.674,34	2.520.346.329,34
deterioro servicios publicos	<u>-128.504.345,00</u>	
Avances y Anticipos Entregados	<u>999.096.413,99</u>	999.096.413,99
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	<u>1.615.624.592,00</u>	1.615.624.592,00
Otros Deudores o cuentas por cobrar	312.642.137,47	210.424.298,00
deterioro otros deudores	<u>-102.217.839,47</u>	
INVENTARIOS		158.181.759,25
Materiales para la prestación del servicio	<u>158.181.759,25</u>	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		28.983.858.630,66
DEUDORES		4.818.833.359,32
Servicios Públicos	9.777.342.795,05	
Provisión para Deudores	<u>-4.958.509.435,73</u>	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		14.407.390.672,33
Plantas Tuneles Ductos	14.348.274.626,66	13.170.683.140,55
Depreciación Acumulada	<u>-1.177.591.486,11</u>	
Maquinaria y Equipo	2.682.767.882,72	891.386.315,76
Depreciación Acumulada	<u>-1.791.381.566,96</u>	
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	575.483.137,60	151.399.992,00
Depreciación Acumulada	<u>-424.083.145,60</u>	
Equipo de Comunicación y Comp.	467.890.238,12	39.434.634,00
Depreciación Acumulada	<u>-428.455.604,12</u>	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	452.476.484,00	154.486.590,02
Depreciación Acumulada	<u>-297.989.893,98</u>	
OTROS ACTIVOS		2.731.959.970,22
Bienes y serv pagados por anticipado	<u>15.072.507,00</u>	15.072.507,00
Intangibles	1.241.633.468,00	27.720.518,00
Amortización acumulada	<u>-1.213.912.950,00</u>	
Impuesto Diferido	<u>2.689.166.945,22</u>	2.689.166.945,22
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		21.958.184.001,87
TOTAL ACTIVO		50.942.042.632,53
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		21.499.003.783,36
Adquisición de Bienes y Servicios	219.372.042,00	
Acreedores	104.489.612,00	
Retención en la Fuente e Impuestos	98.146.628,00	
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	125.933.378,00	
Impuesto al Valor Agregado	888.910,00	
Recursos Recibidos en Administración	<u>20.950.173.213,36</u>	
OBLIGACIONES LABORALES		709.768.263,12
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>709.768.263,12</u>	
OTROS PASIVOS		455.414.558,38
Recaudos a favor de terceros	426.059.551,14	
Ingresos Recibido Por Anticipado	<u>29.355.007,24</u>	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		22.664.186.604,86

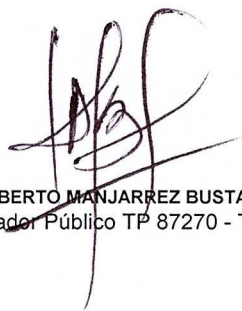
continua página 2

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

A ABRIL 30 DE 2019

(Expresado en pesos colombianos)

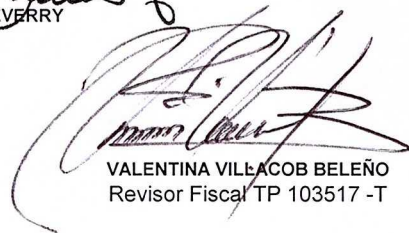
OBLIGACIONES LABORALES		231.369.128,34
Obligaciones convencionales largo plazo	<u>231.369.128,34</u>	
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		5.276.463.333,61
Provision para Contingencias	<u>5.276.463.333,61</u>	
CREDITOS DIFERIDOS		3.140.417.729,92
Impuestos diferidos	<u>3.140.417.729,92</u>	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		8.648.250.191,87
TOTAL PASIVO		8.648.250.191,87
PATRIMONIO		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		15.572.868.493,97
Capital Suscrito y Pagado	2.830.000.000,00	
Capital Fiscal	1.305.707.907,00	
Reservas	5.899.933.678,90	
Impáctos por Adopción	-1.522.636.003,00	
Utilidades acumuladas	7.059.862.911,07	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		4.056.737.341,83
Utilidad o Ganancias del Ejercicio	<u>4.056.737.341,83</u>	
TOTAL PATRIMONIO		19.629.605.835,80
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		50.942.042.632,53
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA		100.994.222.605,60
Litigios y Demandas	8.538.021.043,00	
Activos Retirados	119.057.731,24	
Ejecución de Proyectos de Inversión	92.336.598.484,36	
Otras deudoras de control	<u>545.347,00</u>	
DEUDORAS POR CONTRA		-100.994.222.605,60
Litigios y Demandas	-8.538.021.043,00	
Deudoras por el contra.	<u>-92.456.201.562,60</u>	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-306.097.133.405,65
Litigios y Demandas	-25.185.581.494,00	
Otras Responsabilidades	-97.053.488.586,65	
Bienes Administrados de Terceros	<u>-183.858.063.325,00</u>	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		306.097.133.405,65
Responsabilidades Contingentes	122.239.070.080,65	
Acreedoras de Control por contra	<u>183.858.063.325,00</u>	
		0,00



CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Contador Público TP 87270 - T



ALFREDO GARCÉS ECHEVERRY
Gerente



VALENTINA VILLACOB BELEÑO
Revisor Fiscal TP 103517 -T


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

DE ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2019
(Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES		12.474.572.561,00
VENTA DE SERVICIOS	12.872.374.129,00	
Servicio de Acueducto	7.609.516.035,00	
Servicio de Alcantarillado	<u>5.262.858.094,00</u>	
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-397.801.568,00	
Devoluciones por ajustes y descuentos	<u>-397.801.568,00</u>	
COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS		5.487.480.578,88
Servicio de Acueducto	3.966.352.188,91	
Materiales	874.964.848,00	
Generales	1.937.891.371,03	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	1.065.240.418,15	
Depreciación y amortización	<u>88.255.551,73</u>	
Servicio de Alcantarillado	1.521.128.389,97	
Generales	728.736.462,00	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	692.870.263,52	
Depreciación y amortización	<u>99.521.664,45</u>	
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		6.987.091.982,12
GASTOS OPERACIONALES		2.491.797.180,14
DE ADMINISTRACIÓN	1.846.743.529,90	
Sueldos y Salarios	683.607.415,00	
Contribuciones y aportes sobre la nómina	134.302.332,90	
Prestaciones Sociales	219.923.327,84	
Otros gastos de personal diversos (dotac, capacit)	29.229.030,00	
Generales	295.781.304,00	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	<u>483.900.120,16</u>	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ	645.053.650,24	
Deterioro de cuentas por cobrar	45.063.137,06	
Depreciación de Propiedades Planta y Eq	16.533.100,00	
Amortización de Intangibles	9.723.012,00	
Provisión para Contingencias	<u>573.734.401,18</u>	
UTILIDAD OPERACIONAL		4.495.294.801,98
OTROS INGRESOS	381.319.185,54	381.319.185,54
Financieros	2.588.097,56	
Otros ingresos diversos	<u>378.731.087,98</u>	
OTROS GASTOS	819.876.645,69	819.876.645,69
Financieros	167.324,69	
Gastos diversos	<u>819.709.321,00</u>	
RESULTADO DEL PERÍODO		4.056.737.341,83


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Contador Público TP 87270 - T


ALFREDO GARCES ECHEVERRY
Gerente


VALENTINA VILLACOB BEÑO
Revisor Fiscal-TP 103517 - T


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

DE ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2019
(Expresado en pesos colombianos)

CUENTA	ENERO 1° DE 2019	AUMENTO	DISMINUCIÓN	ABRIL 30 DE 2019
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	4.292.627.036,41	0,00	0,00	4.292.627.036,41
Reserva Legal	499.221.895,02	0,00	0,00	499.221.895,02
Reservas Estatutarias	1.353.786.616,86	0,00	0,00	1.353.786.616,86
Reservas Para Rehabilitación, Expansión y	269.438.752,50	0,00	0,00	269.438.752,50
Otras Reservas	2.170.179.772,03	0,00	0,00	2.170.179.772,03
IMPACTOS POR ADOPCIÓN			0,00	0,00
Pérdidas en aplicación Resol 414-2014			0,00	0,00
RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	7.144.533.550,56	0,00	0,00	7.144.533.550,56
Pérdidas Acumuladas de Ejercicios Anteriores		0,00	0,00	0,00
Utilidades Acumuladas de Ejercicio Anteriores	6.581.822.680,50	0,00	0,00	6.581.822.680,50
Utilidad 2018 por Distribuir	562.710.870,06		0,00	562.710.870,06
RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	4.056.737.341,83	0,00	4.056.737.341,83
Utilidad o Ganancias del Ejercicio	0,00	4.056.737.341,83	0,00	4.056.737.341,83
TOTALES	15.572.868.493,97	4.056.737.341,83	0,00	19.629.605.835,80


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Contador Público TP 87270 - T


ALFREDO GARCES ECHEVERRY
Gerente

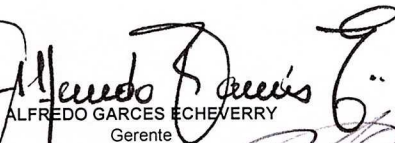

VALENTINA VILLACOB BELEÑO
Revisor Fiscal TP 103517 -T

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

DE ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2019
(Expresado en pesos)

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1.791.976.929,09
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	
RESULTADO DEL PERIODO	4.056.737.341,83
Utilidad o Ganancia del Periodo	4.056.737.341,83
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
AUMENTOS	
	821.837.138,42
Amortización acumulada	9.723.012,00
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	193.316.588,18
Total efectivo generado en operación	4.878.574.480,25
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS	
	635.486.750,89
Prop.Planta y Equipos	0,00
Servicios Públicos	16.362.375,00
Anticipo y Saldos a Favor	512.797.124,69
Avance y Anticipo Entregados	87.762.704,20
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	18.564.547,00
+ AUMENTO DE PASIVOS	
	271.008.388,24
Ingresos Recibidos Por Anticipado	821.020,00
Recaudos a favor de terceros	250.057.236,24
Impuesto al valor agregado IVA	397.246,00
Acreedores	19.732.886,00
- AUMENTO DE ACTIVOS	
	-190.010.773,70
Inventario de Materias primas	9.018.082,00
Otros Deudores	180.992.691,70
- DISMINUCION DE PASIVOS	
	-3.803.081.916,59
Retención en la Fuente	152.658.380,98
Recaudos recibidos en administración	1.028.234,23
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.715.869.622,00
Salarios y prestaciones sociales	298.163.848,88
Aquisición de Bienes y Servicios	1.635.361.830,50
Total cambios en activos y pasivos operacionales	-3.086.597.551,16
Aumento o disminución en efectivo	1.791.976.929,09
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2018	21.688.208.308,99
Total Efectivo a Abril 30 de 2019	23.480.185.238,08


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Contador Público TP 87270 - T


ALFREDO GARCÉS ECHEVERRY
Gerente


VALENTINA VILLACOB BELEÑO
Revisor Fiscal TP 103517 - T

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

(Expresado en pesos Colombianos)

	ABRIL 2019	ABRIL 2018
ACTIVO		
EFFECTIVO		
Caja	0,00	3.906.210,00
Bancos y Corporaciones	<u>23.480.185.238,08</u>	<u>23.624.384.478,96</u>
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	12.426.193.469,39	13.571.129.317,76
Avances y Anticipos Entregados	999.096.413,99	2.717.125.057,41
Anticipos o Saldos a Favor	1.615.624.592,00	1.722.981.656,00
Otros Deudores	312.642.137,47	165.152.699,33
Deterioro de Deudores	<u>-5.189.231.620,20</u>	<u>-3.259.611.685,93</u>
INVENTARIOS		
Materias Primas	<u>158.181.759,25</u>	<u>102.061.721,65</u>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Lineas Redes y Ductos	14.348.274.626,66	12.517.968.245,66
Maquinaria y Equipo	2.682.767.882,72	2.682.767.882,72
Muebles y Enseres	575.483.137,60	543.603.131,60
Equipo de Comunicación y Computación	467.890.238,12	458.687.718,12
Equipo de Transporte	452.476.484,00	452.476.484,00
Depreciación Acumulada	<u>-4.119.501.696,77</u>	<u>-3.557.969.757,73</u>
OTROS ACTIVOS		
Impuesto de renta diferido	2.689.166.945,22	933.825.281,00
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	15.072.507,00	23.692.979,00
Intangibles	1.241.633.468,00	1.285.585.830,00
Amortización acumulada	<u>-1.213.912.950,00</u>	<u>-1.203.198.786,00</u>
TOTAL ACTIVOS	<u><u>50.942.042.632,53</u></u>	<u><u>52.784.568.463,55</u></u>
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		
Adquisición de Bienes y Servicios	219.372.042,00	796.706.731,20
Acreedores	104.489.612,00	65.452.764,65
Retención en la Fuente	98.146.628,00	109.681.606,00
Impuestos Contribuciones y Tasas	125.933.378,00	1.317.595.929,00
Impuesto al valor agregado	888.910,00	159.531,00
Depósitos Recibidos de Terceros	<u>20.950.173.213,36</u>	<u>24.697.559.863,96</u>
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>941.137.391,46</u>	<u>1.322.814.997,72</u>
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		
Provisiones	5.276.463.333,61	2.809.437.663,61
OTROS PASIVOS		
Rec a Favor de Terceros e ingresos por anticip	455.414.558,38	786.539.848,12
Impuesto de renta diferido	<u>3.140.417.729,92</u>	<u>3.340.383.669,72</u>
TOTAL PASIVOS	<u><u>31.312.436.796,73</u></u>	<u><u>35.246.332.604,98</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	5.899.933.678,90	5.337.222.808,84
Impactos por adopción	-1.522.636.003,00	0,00
Utilidad o Excedente Acumulados	7.059.862.911,07	5.537.226.908,07
Utilidad por distribuir	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Utilidad o Excedente del Ejercicio	4.056.737.341,83	2.528.078.234,66
TOTAL PATRIMONIO	<u><u>19.629.605.835,80</u></u>	<u><u>17.538.235.858,57</u></u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>50.942.042.632,53</u></u>	<u><u>52.784.568.463,55</u></u>


ALFREDO GARCÉS ECHEVERRY
Gerente


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Contador Público TP 87270 - T


VALENTINA VILLACOB BELEÑO
Revisor Fiscal TP No 103517 - T

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

(Expresado en pesos Colombianos)

	ABRIL 2019	ABRIL 2018
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTA DE SERVICIOS	12.872.374.129,00	12.731.687.533,00
Servicio de Acueducto	7.609.516.035,00	7.511.443.863,60
Servicio de Alcantarillado	5.262.858.094,00	5.220.243.669,40
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	-397.801.568,00	-658.234.369,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-397.801.568,00	-658.234.369,00
COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	5.487.480.578,88	6.336.759.544,71
Servicio de Acueducto	3.966.352.188,91	4.966.333.883,08
Servicio de Alcantarillado	1.521.128.389,97	1.370.425.661,63
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	6.987.091.982,12	5.736.693.619,29
GASTOS OPERACIONALES	2.491.797.180,14	3.128.043.707,62
DE ADMINISTRACIÓN	1.846.743.529,90	2.446.595.537,93
Sueldos y Salarios	683.607.415,00	646.793.069,00
Contrib. aportes sobre la nómina y prest sociales	354.225.660,74	577.558.919,78
Otros gastos de personal diversos	29.229.030,00	53.647.223
Generales	295.781.304,00	596.287.402,00
Impuestos, Contribuciones y Tasas	483.900.120,16	572.308.924,15
PROVISIONES, AMORTIZACION	645.053.650,24	681.448.169,69
Deterioro cuentas por cobrar	45.063.137,06	35.312.042,00
Provisión para Contingencias	573.734.401,18	589.919.535
Depreciación de Propiedades, plantas y eq.	16.533.100,00	19.910.830,00
Amortizacion de Intangibles	9.723.012,00	36.305.763,00
UTILIDAD OPERACIONAL	4.495.294.801,98	2.608.649.911,67
OTROS INGRESOS	381.319.185,54	38.013.388,96
Financieros	2.588.097,56	1.794.662,96
Extraordinarios	378.731.087,98	36.218.726,00
OTROS GASTOS	819.876.645,69	118.585.065,97
Financieros	167.324,69	609.844,47
Gastos diversos	819.709.321,00	117.975.221,50
UTILIDAD DEL EJERCICIO	4.056.737.341,83	2.528.078.234,66


ALFREDO GARCÉS ECHEVERRY
Gerente


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Contador Público TP 87270 - T


VALENTINA VILLACOB BELEÑO
Revisor Fiscal TP No 103517 - T