



AGUAS DE
BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P.
NIT. 900.045.408-1

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

A AGOSTO 31 DE 2019
(Expresado en pesos colombianos)
ACTIVO

EFFECTIVO			24.579.657.916,13
Caja		0,00	
Depositos en Instituciones Financieras		<u>24.579.657.916,13</u>	
DEUDORES			7.343.895.934,98
Servicios Públicos	3.517.881.263,34	3.448.990.706,34	
deterioro servicios publicos	<u>-68.890.557,00</u>		
Avances y Anticipos Entregados	<u>1.937.357.084,64</u>	1.937.357.084,64	
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	<u>1.927.928.933,00</u>	1.927.928.933,00	
Otros Deudores o cuentas por cobrar	131.837.050,47	29.619.211,00	
deterioro otros deudores	<u>-102.217.839,47</u>		
INVENTARIOS			104.000.449,75
Materiales para la prestación del servicio	<u>104.000.449,75</u>		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			32.027.554.300,86
DEUDORES			4.699.830.605,45
Servicios Públicos	10.093.794.643,05		
Deterioro para Deudores	<u>-5.393.964.037,60</u>		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			14.212.096.278,66
Plantas Tuneles Ductos	14.348.274.626,66	13.065.482.154,88	
Depreciación Acumulada	<u>-1.282.792.471,78</u>		
Maquinaria y Equipo	2.682.767.882,72	829.466.651,76	
Depreciación Acumulada	<u>-1.853.301.230,96</u>		
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	575.483.137,60	139.512.320,00	
Depreciación Acumulada	<u>-435.970.817,60</u>		
Equipo de Comunicación y Comp.	467.890.238,12	34.789.206,00	
Depreciación Acumulada	<u>-433.101.032,12</u>		
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	452.476.484,00	142.845.946,02	
Depreciación Acumulada	<u>-309.630.537,98</u>		
OTROS ACTIVOS			2.766.928.026,42
Bienes y serv pagados por anticipado	<u>54.305.759,20</u>	54.305.759,20	
Intangibles	1.241.633.468,00	23.455.322,00	
Amortizacion acumulada	<u>-1.218.178.146,00</u>		
Impuesto Diferido	<u>2.689.166.945,22</u>	2.689.166.945,22	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			21.678.854.910,53
TOTAL ACTIVO			53.706.409.211,39
PASIVO			21.345.842.852,63
CUENTAS POR PAGAR			21.345.842.852,63
Adquisición de Bienes y Servicios	63.214.417,00		
Acreedores	149.584.895,00		
Retención en la Fuente e Impuestos	128.130.903,00		
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	53.344.055,00		
Impuesto al Valor Agregado	1.392.637,00		
Recursos Recibidos en Administración	<u>20.950.175.945,63</u>		
OBLIGACIONES LABORALES			903.239.942,04
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>903.239.942,04</u>		
OTROS PASIVOS			429.804.840,95
Recaudos a favor de terceros	425.075.205,73		
Ingresos Recibido Por Anticipado	<u>4.729.635,22</u>		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			22.678.887.635,62

continua página 2




AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P.
NIT. 900.045.408-1

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

A AGOSTO 31 DE 2019
(Expresado en pesos colombianos)

OBLIGACIONES LABORALES		253.350.886,00	
Obligaciones convencionales largo plazo	<u>253.350.886,00</u>		
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		5.850.197.734,79	
Provision para Contingencias	<u>5.850.197.734,79</u>		
CREDITOS DIFERIDOS		3.140.417.729,92	
Impuestos diferidos	<u>3.140.417.729,92</u>		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		9.243.966.350,71	
TOTAL PASIVO			31.922.853.986,33
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		
Utilidades acumuladas	5.537.226.908,07		
RESULTADOS DEL EJERCICIO		6.210.686.731,09	
Utilidad o Ganancias del Ejercicio	<u>6.210.686.731,09</u>		
TOTAL PATRIMONIO		21.783.555.225,06	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			53.706.409.211,39
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA			102.275.109.926,51
Litigios y Demandas	8.538.021.043,00		
Activos Retirados	207.675.518,00		
Ejecución de Proyectos de Inversión	93.528.875.089,51		
Otras deudoras de control	<u>538.276,00</u>		
DEUDORAS POR CONTRA			-102.275.109.926,51
Litigios y Demandas	-8.538.021.043,00		
Deudoras por el contra.	<u>-93.737.088.883,51</u>		
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			-309.806.124.750,57
Litigios y Demandas	-25.185.581.494,00		
Otras Responsabilidades	-100.762.479.931,57		
Bienes Administrados de Terceros	<u>-183.858.063.325,00</u>		
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)			309.806.124.750,57
Responsabilidades Contingentes	125.948.061.425,57		
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. E.S.P.


NIT. 900.045.408-1

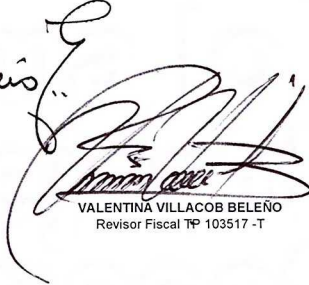
**AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

DE ENERO 1 A AGOSTO 31 DE 2019
(Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES			25.960.249.681,00
VENTA DE SERVICIOS			
Servicio de Acueducto	15.830.678.188,00	26.777.923.841,00	
Servicio de Alcantarillado	<u>10.947.245.653,00</u>		
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS			
Devoluciones por ajustes y descuentos	<u>-817.674.160,00</u>	-817.674.160,00	
COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS			13.429.987.398,61
Servicio de Acueducto			
CMI Acueducto	2.785.346.611,62	9.776.893.306,35	
Materiales e insumos químicos	1.762.614.696,50		
Generales	2.437.433.600,20		
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	2.604.230.415,52		
Depreciación y amortización	176.993.982,51		
Impuestos	<u>10.274.000,00</u>		
Servicio de Alcantarillado			
CMI Alcantarillado	1.724.659.789,00	3.653.094.092,26	
Generales	186.994.452,80		
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	1.531.418.924,32		
Depreciación y amortización	204.533.596,14		
Impuestos	<u>5.487.330,00</u>		
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL			12.530.262.282,39
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACIÓN			
Sueldos y Salarios	1.369.457.752,27	4.076.693.435,15	5.899.796.114,44
Contribuciones y aportes sobre la nómina	333.101.839,90		
Prestaciones Sociales	651.699.239,18		
Otros gastos de personal diversos (dotac, capacit)	136.561.582,00		
Generales	922.493.056,00		
Impuestos, Contribuciones y Tasas	<u>663.379.965,80</u>		
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ			
Deterioro de cuentas por cobrar	628.579.468,93	1.823.102.679,29	
Depreciación de Propiedades Planta y Eq	33.066.200,00		
Amortización de Intangibles	13.988.208,00		
Provisión para Contingencias	<u>1.147.468.802,36</u>		
UTILIDAD OPERACIONAL			6.630.466.167,95
OTROS INGRESOS			
Financieros	8.452.170,53	420.621.956,03	420.621.956,03
Otros ingresos diversos	<u>412.169.785,50</u>		
OTROS GASTOS			
Financieros	381.088,69	840.401.392,89	840.401.392,89
Gastos diversos	<u>840.020.304,20</u>		
RESULTADO DEL PERÍODO			6.210.686.731,09


ALFREDO GARCÉS ECHEVERRY
 Gerente


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
 Contador Público TP 37270 - T


VALENTINA VILLACOB BELEÑO
 Revisor Fiscal TP 103517 -T




**AGUAS DE
BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P.**


NIT. 900.045.408-1


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

DE ENERO 1 A AGOSTO 31 DE 2019
(Expresado en pesos colombianos)

CUENTA	ENERO 1° DE 2019	AUMENTO	DISMINUCIÓN	AGOSTO 31 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	5.337.222.808,84	562.710.870,06	0,00	5.899.933.678,90
Reserva Legal	603.681.472,26	562.710.870,06	0,00	1.166.392.342,32
Reservas Estatutarias	1.353.786.616,86	0,00	0,00	1.353.786.616,86
Reservas Para Rehabilitación, Expansión y	426.128.118,36	0,00	0,00	426.128.118,36
Otras Reservas	2.953.626.601,36	0,00	0,00	2.953.626.601,36
IMPACTOS POR ADOPCIÓN	-1.522.636.003,00		0,00	0,00
Pérdidas en aplicación Resol 414-2014	-1.522.636.003,00	1.522.636.003,00	0,00	0,00
RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	7.622.573.781,13	0,00	2.085.346.873,06	5.537.226.908,07
Pérdidas Acumuladas de Ejercicios Anteriores		0,00	0,00	0,00
Utilidades Acumuladas de Ejercicio Anteriores	7.059.862.911,07	0,00	1.522.636.003,00	5.537.226.908,07
Utilidad 2018 por Distribuir	562.710.870,06		562.710.870,06	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	6.210.686.731,09	0,00	6.210.686.731,09
Utilidad o Ganacias del Ejercicio	0,00	6.210.686.731,09	0,00	6.210.686.731,09
TOTALES	15.572.868.493,97	6.773.397.601,15	2.085.346.873,06	21.783.555.225,06


ALFREDO GARCES ECHEVERRY
Gerente


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Contador Público TP 87270 - T


VALENTINA VILLACOB BELEÑO
Revisor Fiscal TP 103517 - T



**AGUAS DE
BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P.**


NIT. 900.045.408-1

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

DE ENERO 1 A AGOSTO 31 DE 2019
(Expresado en pesos)

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>2.891.449.607,14</u>
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO		6.210.686.731,09
Utilidad o Ganancia del Período	6.210.686.731,09	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
AUMENTOS		
Amortización acumulada	13.988.208,00	
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	388.610.981,85	<u>1.970.971.943,14</u>
Total efectivo generado en operación		<u>8.181.658.674,23</u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS		
Prop.Planta y Equipos	0,00	
Inventario de Materias primas	45.163.227,50	
Anticipo y Saldos a Favor	200.492.783,69	<u>245.656.011,19</u>
+ AUMENTO DE PASIVOS		
Recaudos a favor de terceros	249.072.890,83	
Impuesto al valor agregado IVA	900.973,00	
Acreeedores	64.828.169,00	<u>314.802.032,83</u>
- AUMENTO DE ACTIVOS		
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	20.668.705,20	
Servicios Públicos	1.169.120.062,00	
Avance y Anticipo Entregados	850.497.966,45	
Otros Deudores	187.604,70	<u>-2.040.474.338,35</u>
- DISMINUCION DE PASIVOS		
Retención en la Fuente	122.674.105,98	
Salarios y prestaciones sociales	82.710.412,30	
Ingresos Recibidos Por Anticipado	23.804.352,02	
Recaudos recibidos en administración	1.025.501,96	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.788.458.945,00	
Aquisición de Bienes y Servicios	1.791.519.455,50	<u>-3.810.192.772,76</u>
Total cambios en activos y pasivos operacionales		<u>-5.290.209.067,09</u>
Aumento o disminución en efectivo		<u>2.891.449.607,14</u>
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2018		<u>21.688.208.308,99</u>
Total Efectivo a agosto 31 de 2019		<u>24.579.657.916,13</u>


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.**

NIT. 900.045.408-1


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

(Expresado en pesos Colombianos)

	AGOSTO 2019	AGOSTO 2018
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTA DE SERVICIOS	26.777.923.841,00	25.363.966.681,00
Servicio de Acueducto	15.830.678.188,00	15.034.035.159,60
Servicio de Alcantarillado	10.947.245.653,00	10.329.931.521,40
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	-817.674.160,00	-1.069.344.810,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-817.674.160,00	-1.069.344.810,00
COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	13.429.987.398,61	14.369.751.511,14
Servicio de Acueducto	9.776.893.306,35	10.968.257.631,49
Servicio de Alcantarillado	3.653.094.092,26	3.401.493.879,65
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	12.530.262.282,39	9.924.870.359,86
GASTOS OPERACIONALES	5.899.796.114,44	7.746.636.630,50
DE ADMINISTRACIÓN	4.076.693.435,15	4.710.153.576,07
Sueldos y Salarios	1.369.457.752,27	1.272.450.872,00
Contrib. aportes sobre la nómina y prest sociales	984.801.079,08	1.147.135.092,40
Otros gastos de personal diversos	136.561.582,00	130.518.996
Generales	922.493.056,00	1.280.817.211,00
Impuestos, Contribuciones y Tasas	663.379.965,80	879.231.404,67
PROVISIONES, AMORTIZACION	1.823.102.679,29	3.036.483.054,43
Deterioro cuentas por cobrar	628.579.468,93	1.967.036.101,80
Provisión para Contingencias	1.147.468.802,36	968.616.494,63
Depreciación de Propiedades, plantas y eq.	33.066.200,00	37.876.548,00
Amortización de Intangibles	13.988.208,00	62.953.910,00
UTILIDAD OPERACIONAL	6.630.466.167,95	2.178.233.729,36
OTROS INGRESOS	420.621.956,03	72.588.701,98
Financieros	8.452.170,53	11.424.961,98
Extraordinarios	412.169.785,50	61.163.740,00
OTROS GASTOS	840.401.392,89	154.217.038,69
Financieros	381.088,69	2.243.686,72
Gastos diversos	840.020.304,20	151.973.351,97
UTILIDAD DEL EJERCICIO	6.210.686.731,09	2.096.605.392,65


ALFREDO GARCES 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. E.S.P.**

NIT. 900.045.408-1

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

(Expresado en pesos Colombianos)

	AGOSTO 2019	AGOSTO 2018
ACTIVO		
EFFECTIVO		
Caja	0,00	0,00
Bancos y Corporaciones	24.579.657.916,13	24.465.494.606,74
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	13.611.675.906,39	11.887.431.542,76
Avances y Anticipos Entregados	1.937.357.084,64	1.236.626.538,39
Anticipos o Saldos a Favor	1.927.928.933,00	1.919.482.409,10
Otros Deudores	131.837.050,47	137.111.178,79
Deterioro de Deudores	-5.565.072.434,07	-5.128.339.187,73
INVENTARIOS		
Materias Primas	104.000.449,75	151.099.520,65
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	575.483.137,60
Equipo de Comunicación y Computación	467.890.238,12	467.890.238,12
Equipo de Transporte	452.476.484,00	452.476.484,00
Depreciación Acumulada	-4.314.796.090,44	-3.746.310.483,41
OTROS ACTIVOS		
Impuesto de renta diferido	2.689.166.945,22	933.825.281,00
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	54.305.759,20	55.495.381,00
Intangibles	1.241.633.468,00	1.241.633.468,00
Amortización acumulada	-1.218.178.146,00	-1.188.597.091,00
TOTAL ACTIVOS	53.706.409.211,39	48.661.539.152,39
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		
Adquisición de Bienes y Servicios	63.214.417,00	134.104.772,00
Acreedores	149.584.895,00	71.212.747,65
Retención en la Fuente	128.130.903,00	134.554.587,00
Impuestos Contribuciones y Tasas	53.344.055,00	28.078.565,00
Impuesto al valor agregado	1.392.637,00	321.402,00
Depósitos Recibidos de Terceros	20.950.175.945,63	22.734.912.632,50
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	1.156.590.828,04	1.264.465.784,49
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		
Provisiones	5.850.197.734,79	3.419.503.751,89
OTROS PASIVOS		
Rec a Favor de Terceros e ingresos por anticip	429.804.840,95	427.238.223,58
Impuesto de renta diferido	3.140.417.729,92	3.340.383.669,72
TOTAL PASIVOS	31.922.853.986,33	31.554.776.135,83
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	0,00	0,00
Utilidad o Excedente Acumulados	5.537.226.908,07	5.537.226.908,07
Utilidad por distribuir	0,00	0,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Utilidad o Excedente del Ejercicio	6.210.686.731,09	2.096.605.392,65
TOTAL PATRIMONIO	21.783.555.225,06	17.106.763.016,56
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	53.706.409.211,39	48.661.539.152,39

ALFREDO GARCES ECHEVERRY
Gerente

CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Contador Público TP 87270 - T

VALENTINA VILLACOB BELEÑO
Revisor Fiscal TP No 103517 - T