

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

(Expresado en pesos Colombianos)

	ACTIVO	
	ENERO 2019	ENERO 2018
EFFECTIVO		
Caja	0,00	0,00
Bancos y Corporaciones	<u>22.075.552.709,89</u>	<u>27.068.783.462,30</u>
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	12.754.764.961,39	10.420.716.813,76
Avances y Anticipos Entregados	945.789.577,19	965.995.846,71
Anticipos o Saldos a Favor	2.170.372.012,69	1.741.916.728,14
Otros Deudores	137.610.607,47	167.946.607,02
Deterioro de Deudores	<u>-5.144.168.483,14</u>	<u>-3.239.974.547,61</u>
INVENTARIOS		
Materias Primas	<u>212.593.586,25</u>	<u>109.635.108,75</u>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Lineas Redes y Ductos	14.327.837.303,12	12.517.968.245,66
Maquinaria y Equipo	2.682.767.882,72	2.684.442.882,72
Muebles y Enseres	575.483.137,60	575.913.218,60
Equipo de Comunicación y Computación	467.890.238,12	458.687.718,12
Equipo de Transporte	452.476.484,00	454.042.484,00
Depreciación Acumulada	<u>-3.955.498.828,59</u>	<u>-3.492.942.665,14</u>
OTROS ACTIVOS		
Impuesto de renta diferido	2.689.166.945,22	933.825.281,00
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	31.484.691,00	52.026.443,00
Intangibles	1.241.633.468,00	1.270.085.830,00
Amortización acumulada	<u>-1.210.714.053,00</u>	<u>-1.176.261.125,00</u>
TOTAL ACTIVOS	<u><u>60.455.042.239,93</u></u>	<u><u>61.512.808.332,03</u></u>
	PASIVO	
CUENTAS POR PAGAR		
Operaciones de Crédito	0,00	0,00
Adquisición de Bienes y Servicios	1.393.212.907,50	306.977.846,00
Acreedores	152.309.010,00	140.599.526,00
Retención en la Fuente	63.243.977,00	65.195.921,00
Impuestos Contribuciones y Tasas	1.844.645.098,00	2.451.600.792,55
Impuesto al valor agregado	196.710,00	1.685.053,00
Depósitos Recibidos de Terceros	<u>20.951.202.135,97</u>	<u>24.725.103.602,34</u>
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>1.260.470.862,71</u>	<u>1.214.419.179,18</u>
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		
Provisiones	4.702.728.932,43	2.450.887.257,26
OTROS PASIVOS		
Rec a Favor de Terceros e ingresos por anticip	364.544.338,33	298.961.467,59
Impuesto de renta diferido	<u>3.140.417.729,92</u>	<u>3.340.383.669,72</u>
TOTAL PASIVOS	<u><u>33.872.971.701,86</u></u>	<u><u>34.995.814.314,64</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	5.337.222.808,84	4.292.627.036,41
Impactos por adopción	-1.522.636.003,00	0,00
Utilidad o Excedente Acumulados	7.059.862.911,07	6.581.822.680,50
Utilidad por distribuir	<u>562.710.870,06</u>	<u>0,00</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Utilidad o Excedente del Ejercicio	1.009.202.044,10	1.506.836.393,48
TOTAL PATRIMONIO	<u><u>16.582.070.538,07</u></u>	<u><u>16.516.994.017,39</u></u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>60.455.042.239,93</u></u>	<u><u>61.512.808.332,03</u></u>


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. ESP.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO

(Expresado en pesos Colombianos)

	ENERO 2019	ENERO 2018
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTA DE SERVICIOS	2.619.598.940,00	3.156.721.944,00
Servicio de Acueducto	1.541.303.552,00	1.794.179.268,00
Servicio de Alcantarillado	1.078.295.388,00	1.362.542.676,00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	0,00	-151.149.368,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	0,00	-151.149.368,00
COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	582.112.178,77	954.904.447,36
Servicio de Acueducto	443.426.500,43	820.657.063,68
Servicio de Alcantarillado	138.685.678,34	134.247.383,68
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	2.037.486.761,23	2.050.668.128,64
GASTOS OPERACIONALES	430.200.158,14	482.315.403,56
DE ADMINISTRACIÓN	419.542.768,14	468.961.922,56
Sueldos y Salarios	172.708.210,00	158.622.409,00
Contrib, aportes sobre la nómina y prest sociales	118.766.995,14	136.299.793,56
Otros gastos de personal diversos	0,00	0
Generales	25.928.563,00	65.851.416,00
Impuestos, Contribuciones y Tasas	102.139.000,00	108.188.304,00
PROVISIONES, AMORTIZACION	10.657.390,00	13.353.481,00
Deterioro cuentas por cobrar	0,00	-
Provisión para Contingencias	0,00	0
Depreciación de Propiedades, plantas y eq.	4.133.275,00	3.985.379,00
Amortización de Intangibles	6.524.115,00	9.368.102,00
UTILIDAD OPERACIONAL	1.607.286.603,09	1.568.352.725,08
OTROS INGRESOS	2.294.038,01	14.070.078,58
Financieros	991.284,03	1.741,58
Extraordinarios	1.302.753,98	14.068.337,00
OTROS GASTOS	600.378.597,00	75.586.410,18
Financieros	337,00	415,18
Gastos diversos	600.378.260,00	75.585.995,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.009.202.044,10	1.506.836.393,48


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. ESP.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A ENERO 31 DE 2019
(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO		
EFFECTIVO		22.075.552.709,89
Caja	0,00	
Depositos en Instituciones Financieras	<u>22.075.552.709,89</u>	
DEUDORES		6.480.649.987,85
Servicios Públicos deterioro servicios publicos	3.457.599.974,97 <u>-128.504.345,00</u>	3.329.095.629,97
Avances y Anticipos Entregados	<u>945.789.577,19</u>	945.789.577,19
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	<u>2.170.372.012,69</u>	2.170.372.012,69
Otros Deudores o cuentas por cobrar deterioro otros deudores	137.610.607,47 <u>-102.217.839,47</u>	35.392.768,00
INVENTARIOS		212.593.586,25
Materiales para la prestación del servicio	<u>212.593.586,25</u>	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		28.768.796.283,99
DEUDORES		4.383.718.687,75
Servicios Públicos	9.297.164.986,42	
Provisión para Deudores	<u>-4.913.446.298,67</u>	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		14.550.956.216,97
Plantas Tuneles Ductos	14.327.837.303,12	13.246.678.629,19
Depreciación Acumulada	<u>-1.081.158.673,93</u>	
Maquinaria y Equipo	2.682.767.882,72	937.826.063,76
Depreciación Acumulada	<u>-1.744.941.818,96</u>	
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	575.483.137,60	160.315.746,00
Depreciación Acumulada	<u>-415.167.391,60</u>	
Equipo de Comunicación y Comp.	467.890.238,12	42.918.705,00
Depreciación Acumulada	<u>-424.971.533,12</u>	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	452.476.484,00	163.217.073,02
Depreciación Acumulada	<u>-289.259.410,98</u>	
OTROS ACTIVOS		2.751.571.051,22
Bienes y serv pagados por anticipado	<u>31.484.691,00</u>	31.484.691,00
Intangibles	1.241.633.468,00	30.919.415,00
Amortizacion acumulada	<u>-1.210.714.053,00</u>	
Impuesto Diferido	<u>2.689.166.945,22</u>	2.689.166.945,22
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		21.686.245.955,94
TOTAL ACTIVO		50.455.042.239,93
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		24.404.809.838,47
Adquisición de Bienes y Servicios	1.393.212.907,50	
Acreedores	152.309.010,00	
Retención en la Fuente e Impuestos	63.243.977,00	
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	1.844.645.098,00	
Impuesto al Valor Agregado	196.710,00	
Recursos Recibidos en Administración	<u>20.951.202.135,97</u>	
OBLIGACIONES LABORALES		1.029.101.734,37
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>1.029.101.734,37</u>	
OTROS PASIVOS		364.544.338,33
Recaudos a favor de terceros	335.547.534,09	
Ingresos Recibido Por Anticipado	<u>28.996.804,24</u>	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		25.798.455.911,17

continua página 2

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

A ENERO 31 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		4.702.728.932,43
Provisión para Contingencias	<u>4.702.728.932,43</u>	
CREDITOS DIFERIDOS		3.140.417.729,92
Impuestos diferidos	<u>3.140.417.729,92</u>	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		8.074.515.790,69
TOTAL PASIVO		33.872.971.701,86
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	5.337.222.808,84	
Impáctos por Adopción	-1.522.636.003,00	
Utilidades acumuladas	7.059.862.911,07	
Utilidad 2018 por distribuir	<u>562.710.870,06</u>	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		1.009.202.044,10
Utilidad o Ganancias del Ejercicio	<u>1.009.202.044,10</u>	
TOTAL PATRIMONIO		16.582.070.538,07
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		50.455.042.239,93
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA		100.490.438.894,60
Litigios y Demandas	8.538.021.043,00	
Activos Retirados	119.057.731,24	
Ejecución de Proyectos de Inversión	91.832.807.702,36	
Otras deudoras de control	<u>552.418,00</u>	
DEUDORAS POR CONTRA		-100.490.438.894,60
Litigios y Demandas	-8.538.021.043,00	
Deudoras por el contra.	<u>-91.952.417.851,60</u>	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-308.977.562.930,43
Litigios y Demandas	-25.185.581.494,00	
Otras Responsabilidades	-99.933.918.111,43	
Bienes Administrados de Terceros	<u>-183.858.063.325,00</u>	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		308.977.562.930,43
Responsabilidades Contingentes	125.119.499.605,43	
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 ENERO 31 DE 2019
(Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES			2.619.598.940,00
VENTA DE SERVICIOS		2.619.598.940,00	
Servicio de Acueducto	1.541.303.552,00		
Servicio de Alcantarillado	<u>1.078.295.388,00</u>		
COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS			582.112.178,77
Servicio de Acueducto		443.426.500,43	
Materiales	170.462.301,00		
Generales	35.954.594,00		
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	213.615.354,79		
Depreciación y amortización	<u>23.394.250,64</u>		
Servicio de Alcantarillado		138.685.678,34	
Generales	2.156.340,00		
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	111.557.388,44		
Depreciación y amortización	<u>24.971.949,90</u>		
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL			2.037.486.761,23
GASTOS OPERACIONALES			430.200.158,14
DE ADMINISTRACIÓN		419.542.768,14	
Sueldos y Salarios	172.708.210,00		
Contribuciones y aportes sobre la nómina	56.333.170,00		
Prestaciones Sociales	62.433.825,14		
Generales	25.928.563,00		
Impuestos, Contribuciones y Tasas	<u>102.139.000,00</u>		
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ		10.657.390,00	
Depreciación de Propiedades Planta y Eq	4.133.275,00		
Amortización de Intangibles	<u>6.524.115,00</u>		
UTILIDAD OPERACIONAL			1.607.286.603,09
OTROS INGRESOS		2.294.038,01	2.294.038,01
Financieros	991.284,03		
Otros ingresos diversos	<u>1.302.753,98</u>		
OTROS GASTOS		600.378.597,00	600.378.597,00
Financieros	337,00		
Gastos diversos	<u>600.378.260,00</u>		
RESULTADO DEL PERIODO			1.009.202.044,10


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. ESP.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

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

CUENTA	ENERO 1° DE 2019	AUMENTO	DISMINUCIÓN	ENERO 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	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	1.009.202.044,10	0,00	1.009.202.044,10
Utilidad o Ganacias del Ejercicio	0,00	1.009.202.044,10	0,00	1.009.202.044,10
TOTALES	15.572.868.493,97	1.009.202.044,10	0,00	16.582.070.538,07


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Concedor Público TP 87270 - T


ALFREDO GARCÉS 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 ENERO 31 DE 2019
 (Expresado en pesos)

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u><u>387.344.400,90</u></u>
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	
RESULTADO DEL PERIODO	1.009.202.044,10
Utilidad o Ganancia del Periodo	<u>1.009.202.044,10</u>
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
AUMENTOS	<u>35.837.835,00</u>
Amortización acumulada	6.524.115,00
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	<u>29.313.720,00</u>
Total efectivo generado en operación	<u><u>1.045.039.879,10</u></u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS	<u>163.659.227,54</u>
Prop.Planta y Equipos	20.437.323,54
Avance y Anticipo Entregados	141.069.541,00
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	<u>2.152.363,00</u>
+ AUMENTO DE PASIVOS	<u>251.572.728,94</u>
Salarios y prestaciones sociales	21.169.622,37
Ingresos Recibidos Por Anticipado	462.817,00
Recaudos a favor de terceros	159.545.219,19
Impuestos, Contribuciones y Tasas	2.842.098,00
Acreedores	67.552.284,00
Recaudos recibidos en administración	<u>688,38</u>
- AUMENTO DE ACTIVOS	<u>-423.550.483,70</u>
Servicios Públicos	312.209.117,00
Otros Deudores	5.961.161,70
Inventario de Materias primas	63.429.909,00
Anticipo y Saldos a Favor	<u>41.950.296,00</u>
- DISMINUCION DE PASIVOS	<u>-649.376.950,98</u>
Retención en la Fuente	187.561.031,98
Aquisición de Bienes y Servicios	461.520.965,00
Impuesto al valor agregado IVA	<u>294.954,00</u>
Total cambios en activos y pasivos operacionales	<u><u>-657.695.478,20</u></u>
Aumento o disminución en efectivo	<u>387.344.400,90</u>
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2018	<u>21.688.208.308,99</u>
Total Efectivo a Enero 31 de 2019	<u><u>22.075.552.709,89</u></u>

CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
 Contador Público TP 87270 - T

ALFREDO GARCES ECHEVERRY
 Gerente

VALENTINA VILLACOB BELEÑO
 Revisor Fiscal TP 103517 -T