

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

A JULIO 31 DE 2019

(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO		
EFFECTIVO		25.087.080.678,89
Caja	0,00	
Depositos en Instituciones Financieras	<u>25.087.080.678,89</u>	
DEUDORES		7.904.766.580,13
Servicios Públicos deterioro servicios publicos	3.395.108.811,91 <u>-68.890.557,00</u>	3.326.218.254,91
Avances y Anticipos Entregados	<u>1.801.776.778,49</u>	1.801.776.778,49
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	<u>1.848.769.170,00</u>	1.848.769.170,00
Otros Deudores o cuentas por cobrar deterioro otros deudores	1.030.220.216,20 <u>-102.217.839,47</u>	928.002.376,73
INVENTARIOS		96.173.330,75
Materiales para la prestación del servicio	<u>96.173.330,75</u>	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		33.088.020.589,77
DEUDORES		2.944.556.548,88
Servicios Públicos Deterioro para Deudores	8.338.520.586,48 <u>-5.393.964.037,60</u>	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		14.261.084.694,20
Plantas Tuneles Ductos Depreciación Acumulada	14.348.274.626,66 <u>-1.256.327.408,24</u>	13.091.947.218,42
Maquinaria y Equipo Depreciación Acumulada	2.682.767.882,72 <u>-1.837.821.314,96</u>	844.946.567,76
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina Depreciación Acumulada	575.483.137,60 <u>-432.998.899,60</u>	142.484.238,00
Equipo de Comunicación y Comp. Depreciación Acumulada	467.890.238,12 <u>-431.939.675,12</u>	35.950.563,00
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación Depreciación Acumulada	452.476.484,00 <u>-306.720.376,98</u>	145.756.107,02
OTROS ACTIVOS		2.773.424.901,32
Bienes y serv pagados por anticipado	<u>59.736.335,10</u>	59.736.335,10
Intangibles Amortizacion acumulada	1.241.633.468,00 <u>-1.217.111.847,00</u>	24.521.621,00
Impuesto Diferido	<u>2.689.166.945,22</u>	2.689.166.945,22
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		19.979.066.144,40
TOTAL ACTIVO		53.067.086.734,17
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		21.618.573.186,36
Adquisición de Bienes y Servicios	342.473.700,50	
Acreedores	156.084.353,00	
Retención en la Fuente e Impuestos	106.176.842,00	
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	62.929.836,00	
Impuesto al Valor Agregado	733.886,00	
Recursos Recibidos en Administración	<u>20.950.174.568,86</u>	
OBLIGACIONES LABORALES		844.160.932,76
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>844.160.932,76</u>	
OTROS PASIVOS		410.280.103,83
Recaudos a favor de terceros	406.613.118,61	
Ingresos Recibido Por Anticipado	<u>3.666.985,22</u>	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		22.873.014.222,95

continua página 2


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


A JULIO 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		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		9.221.984.593,05
TOTAL PASIVO		32.094.998.816,00
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		5.399.219.424,20
Utilidad o Ganancias del Ejercicio	<u>5.399.219.424,20</u>	
TOTAL PATRIMONIO		20.972.087.918,17
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		53.067.086.734,17
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA		102.050.249.847,58
Litigios y Demandas	8.538.021.043,00	
Activos Retirados	207.675.518,00	
Ejecución de Proyectos de Inversión	93.304.015.010,58	
Otras deudoras de control	<u>538.276,00</u>	
DEUDORAS POR CONTRA		-102.050.249.847,58
Litigios y Demandas	-8.538.021.043,00	
Deudoras por el contra.	<u>-93.512.228.804,58</u>	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-310.141.079.858,22
Litigios y Demandas	-25.185.581.494,00	
Otras Responsabilidades	-101.097.435.039,22	
Bienes Administrados de Terceros	<u>-183.858.063.325,00</u>	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		310.141.079.858,22
Responsabilidades Contingentes	126.283.016.533,22	
Acreedoras de Control por contra	<u>183.858.063.325,00</u>	
		0,00


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Contador Público TP/87270 - T


ALFREDO GARCES ECHEVERRY
Gerente


VALENTINA VILLACOB BEÑEO
Revisor Fiscal TP 103517 - T

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

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

	INGRESOS OPERACIONALES	23.249.715.492,00	22.509.707.184,00
	VENTA DE SERVICIOS		
	Servicio de Acueducto	13.747.779.389,00	
	Servicio de Alcantarillado	<u>9.501.936.103,00</u>	
	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-740.008.308,00	
	Devoluciones por ajustes y descuentos	<u>-740.008.308,00</u>	
	COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS		11.342.078.695,54
	Servicio de Acueducto		8.164.170.760,76
	CMI Acueducto	2.035.805.247,62	
	Materiales e insumos químicos	1.604.166.279,50	
	Generales	2.072.491.396,00	
	Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	2.286.138.559,61	
	Depreciación y amortización	155.295.278,03	
	Impuestos	<u>10.274.000,00</u>	
	Servicio de Alcantarillado		3.177.907.934,78
	CMI Alcantarillado	1.558.363.788,00	
	Generales	95.339.814,00	
	Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	1.340.020.418,60	
	Depreciación y amortización	178.696.584,18	
	Impuestos	<u>5.487.330,00</u>	
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL			11.167.628.488,46
	GASTOS OPERACIONALES		5.347.190.100,13
	DE ADMINISTRACIÓN	3.529.286.994,84	
	Sueldos y Salarios	1.193.524.031,27	
	Contribuciones y aportes sobre la nómina	297.570.983,90	
	Prestaciones Sociales	580.672.156,87	
	Otros gastos de personal diversos (dotac, capacit)	121.209.392,00	
	Generales	713.310.775,00	
	Impuestos, Contribuciones y Tasas	<u>622.999.655,80</u>	
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ	1.817.903.105,29	
	Deterioro de cuentas por cobrar	628.579.468,93	
	Depreciación de Propiedades Planta y Eq	28.932.925,00	
	Amortización de Intangibles	12.921.909,00	
	Provisión para Contingencias	<u>1.147.468.802,36</u>	
UTILIDAD OPERACIONAL			5.820.438.388,33
	OTROS INGRESOS	419.179.271,76	419.179.271,76
	Financieros	8.451.288,53	
	Otros ingresos diversos	<u>410.727.983,23</u>	
	OTROS GASTOS	840.398.235,89	840.398.235,89
	Financieros	377.931,69	
	Gastos diversos	<u>840.020.304,20</u>	
RESULTADO DEL PERÍODO			5.399.219.424,20


CARLOS ALBERTO MANJAREZ BUSTAMANTE
Contador Público TP 87270 - T


ALFREDO GARCÉS ECHEVERRY
Gerente


VALENTINA VILLACOB BELEÑO
Revisor Fiscal TP 103517 - T

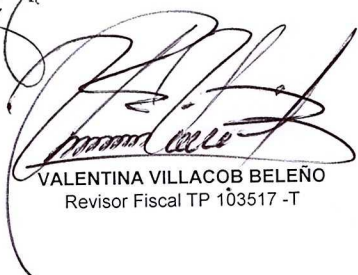
**AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

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

CUENTA	ENERO 1° DE 2019	AUMENTO	DISMINUCIÓN	JULIO 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	5.399.219.424,20	0,00	5.399.219.424,20
Utilidad o Ganacias del Ejercicio	0,00	5.399.219.424,20	0,00	5.399.219.424,20
TOTALES	15.572.868.493,97	5.961.930.294,26	2.085.346.873,06	20.972.087.918,17


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.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u><u>3.398.872.369,90</u></u>
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO		5.399.219.424,20
Utilidad o Ganancia del Periodo	<u>5.399.219.424,20</u>	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
AUMENTOS		
Amortización acumulada	12.921.909,00	
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	<u>339.622.566,31</u>	1.920.917.228,60
Total efectivo generado en operación		<u><u>7.320.136.652,80</u></u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS		
Prop.Planta y Equipos	0,00	
Inventario de Materias primas	52.990.346,50	
Anticipo y Saldos a Favor	279.652.546,69	
Servicios Públicos	<u>708.926.446,00</u>	1.041.569.339,19
+ AUMENTO DE PASIVOS		
Recaudos a favor de terceros	230.610.803,71	
Impuesto al valor agregado IVA	242.222,00	
Acreedores	<u>71.327.627,00</u>	302.180.652,71
- AUMENTO DE ACTIVOS		
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	26.099.281,10	
Avance y Anticipo Entregados	714.917.660,30	
Otros Deudores	<u>898.570.770,43</u>	-1.639.587.711,83
- DISMINUCION DE PASIVOS		
Retención en la Fuente	144.628.166,98	
Salarios y prestaciones sociales	163.771.179,24	
Ingresos Recibidos Por Anticipado	24.867.002,02	
Recaudos recibidos en administración	1.026.878,73	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.778.873.164,00	
Aquisición de Bienes y Servicios	<u>1.512.260.172,00</u>	-3.625.426.562,97
Total cambios en activos y pasivos operacionales		<u><u>-3.921.264.282,90</u></u>
Aumento o disminución en efectivo		<u><u>3.398.872.369,90</u></u>
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2018		<u><u>21.688.208.308,99</u></u>
Total Efectivo a julio 31 de 2019		<u><u>25.087.080.678,89</u></u>


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)

	JULIO 2019	JULIO 2018
ACTIVO		
EFFECTIVO		
Caja	0,00	0,00
Bancos y Corporaciones	<u>25.087.080.678,89</u>	<u>24.804.690.467,92</u>
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	11.733.629.398,39	11.392.075.719,76
Avances y Anticipos Entregados	1.801.776.778,49	1.911.318.043,41
Anticipos o Saldos a Favor	1.848.769.170,00	1.869.728.296,10
Otros Deudores	1.030.220.216,20	146.238.705,79
Deterioro de Deudores	<u>-5.565.072.434,07</u>	<u>-5.142.256.947,73</u>
INVENTARIOS		
Materias Primas	<u>96.173.330,75</u>	<u>53.656.900,65</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	559.343.131,60
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	<u>-4.265.807.674,90</u>	<u>-3.700.367.635,86</u>
OTROS ACTIVOS		
Impuesto de renta diferido	2.689.166.945,22	933.825.281,00
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	59.736.335,10	60.959.962,00
Intangibles	1.241.633.468,00	1.241.633.468,00
Amortización acumulada	<u>-1.217.111.847,00</u>	<u>-1.182.150.277,00</u>
TOTAL ACTIVOS	<u><u>53.067.086.734,17</u></u>	<u><u>49.069.797.966,14</u></u>
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		
Adquisición de Bienes y Servicios	342.473.700,50	200.246.356,00
Acreedores	156.084.353,00	99.669.484,65
Retención en la Fuente	106.176.842,00	131.883.700,10
Impuestos Contribuciones y Tasas	62.929.836,00	0,00
Impuesto al valor agregado	733.886,00	211.948,00
Depósitos Recibidos de Terceros	<u>20.950.174.568,86</u>	<u>23.269.135.724,08</u>
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>1.075.530.061,10</u>	<u>1.204.879.063,72</u>
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	410.280.103,83	399.823.865,58
Impuesto de renta diferido	<u>3.140.417.729,92</u>	<u>3.340.383.669,72</u>
TOTAL PASIVOS	<u><u>32.094.998.816,00</u></u>	<u><u>32.065.737.563,74</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	0,00	0,00
Utilidad o Excedente Acumulados	5.537.226.908,07	5.537.226.908,07
Utilidad por distribuir	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Utilidad o Excedente del Ejercicio	5.399.219.424,20	1.993.902.778,49
TOTAL PATRIMONIO	<u><u>20.972.087.918,17</u></u>	<u><u>17.004.060.402,40</u></u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>53.067.086.734,17</u></u>	<u><u>49.069.797.966,14</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)

	JULIO 2019	JULIO 2018
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTA DE SERVICIOS	23.249.715.492,00	22.227.717.691,00
Servicio de Acueducto	13.747.779.389,00	13.167.524.521,60
Servicio de Alcantarillado	9.501.936.103,00	9.060.193.169,40
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	-740.008.308,00	-1.014.057.381,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-740.008.308,00	-1.014.057.381,00
COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	11.342.078.695,54	12.044.734.051,62
Servicio de Acueducto	8.164.170.760,76	8.917.553.690,94
Servicio de Alcantarillado	3.177.907.934,78	3.127.180.360,68
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	11.167.628.488,46	9.168.926.258,38
GASTOS OPERACIONALES	5.347.190.100,13	7.076.391.985,94
DE ADMINISTRACIÓN	3.529.286.994,84	4.050.888.395,51
Sueldos y Salarios	1.193.524.031,27	1.110.131.086,00
Contrib, aportes sobre la nómina y prest sociales	878.243.140,77	1.027.298.003,75
Otros gastos de personal diversos	121.209.392,00	116.231.223
Generales	713.310.775,00	1.113.487.895,00
Impuestos, Contribuciones y Tasas	622.999.655,80	683.740.187,76
PROVISIONES, AMORTIZACION	1.817.903.105,29	3.025.503.590,43
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.	28.932.925,00	33.343.898,00
Amortizacion de Intangibles	12.921.909,00	56.507.096,00
UTILIDAD OPERACIONAL	5.820.438.388,33	2.092.534.272,44
OTROS INGRESOS	419.179.271,76	55.258.436,98
Financieros	8.451.288,53	8.994.228,98
Extraordinarios	410.727.983,23	46.264.208,00
OTROS GASTOS	840.398.235,89	153.889.930,93
Financieros	377.931,69	2.065.416,96
Gastos diversos	840.020.304,20	151.824.513,97
UTILIDAD DEL EJERCICIO	5.399.219.424,20	1.993.902.778,49


ALFREDO GARCES ECHEVERRY
Gerente


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Contador Público TP 87270 - T


VALENTINA VILLACOB BELEÑO
Revisor Fiscal TP No 103517 - T