



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

NIT. 900.045.408-1

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

A MAYO 31 DE 2019

(Expresado en pesos colombianos)

		ACTIVO		
EFFECTIVO				23.447.136.688,63
Caja			0,00	
Depositos en Instituciones Financieras		<u>23.447.136.688,63</u>		
DEUDORES				6.256.838.073,13
Servicios Públicos	3.376.514.953,34	3.248.010.608,34		
deterioro servicios publicos	<u>-128.504.345,00</u>			
Avances y Anticipos Entregados	<u>1.285.408.864,79</u>	1.285.408.864,79		
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	<u>1.693.147.601,00</u>	1.693.147.601,00		
Otros Deudores o cuentas por cobrar	132.488.838,47	30.270.999,00		
deterioro otros deudores	<u>-102.217.839,47</u>			
INVENTARIOS				93.208.720,25
Materiales para la prestación del servicio	<u>93.208.720,25</u>			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				29.797.183.482,01
DEUDORES				4.878.015.722,32
Servicios Públicos	9.628.849.640,05			
Provisión para Deudores	<u>-4.750.833.917,73</u>			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				14.358.402.256,79
Plantas Tuneles Ductos	14.348.274.626,66	13.144.218.077,01		
Depreciación Acumulada	<u>-1.204.056.549,65</u>			
Maquinaria y Equipo	2.682.767.882,72	875.906.399,76		
Depreciación Acumulada	<u>-1.806.861.482,96</u>			
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	575.483.137,60	148.428.074,00		
Depreciación Acumulada	<u>-427.055.063,60</u>			
Equipo de Comunicación y Comp.	467.890.238,12	38.273.277,00		
Depreciación Acumulada	<u>-429.616.961,12</u>			
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	452.476.484,00	151.576.429,02		
Depreciación Acumulada	<u>-300.900.054,98</u>			
OTROS ACTIVOS				2.725.422.943,22
Bienes y serv pagados por anticipado	<u>9.601.779,00</u>	9.601.779,00		
Intangibles	1.241.633.468,00	26.654.219,00		
Amortizacion acumulada	<u>-1.214.979.249,00</u>			
Impuesto Diferido	<u>2.689.166.945,22</u>	2.689.166.945,22		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE				21.961.840.922,33
TOTAL ACTIVO				51.759.024.404,34
		PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR				21.882.104.489,74
Adquisición de Bienes y Servicios	619.322.030,00			
Acreedores	104.079.645,00			
Retención en la Fuente e Impuestos	142.453.853,00			
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	65.128.802,00			
Impuesto al Valor Agregado	946.258,00			
Recursos Recibidos en Administración	<u>20.950.173.901,74</u>			
OBLIGACIONES LABORALES				1.204.176.860,74
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>1.204.176.860,74</u>			
OTROS PASIVOS				421.021.657,31
Recaudos a favor de terceros	417.775.534,31			
Ingresos Recibido Por Anticipado	<u>3.246.123,00</u>			
TOTAL PASIVO CORRIENTE				23.507.303.007,79

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 MAYO 31 DE 2019

(Expresado en pesos colombianos)

OBLIGACIONES LABORALES			
Obligaciones convencionales largo plazo	231.369.128,34		231.369.128,34
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES			
Provision para Contingencias	5.276.463.333,61		5.276.463.333,61
CREDITOS DIFERIDOS			
Impuestos diferidos	3.140.417.729,92		3.140.417.729,92
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			8.648.250.191,87
TOTAL PASIVO			32.155.553.199,66
PATRIMONIO			
PATRIMONIO INSTITUCIONAL			
Capital Suscrito y Pagado	2.830.000.000,00		15.572.868.493,97
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			
Utilidad o Ganancias del Ejercicio	4.030.602.710,71		4.030.602.710,71
TOTAL PATRIMONIO			19.603.471.204,68
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			51.759.024.404,34
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA			
	Litigios y Demandas	8.538.021.043,00	101.559.322.173,57
	Activos Retirados	207.675.518,00	
	Ejecución de Proyectos de Inversión	92.813.087.336,57	
	Otras deudoras de control	538.276,00	
DEUDORAS POR CONTRA			
	Litigios y Demandas	-8.538.021.043,00	-101.559.322.173,57
	Deudoras por el contra.	-93.021.301.130,57	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
	Litigios y Demandas	-25.185.581.494,00	-310.751.162.237,72
	Otras Responsabilidades	-101.707.517.418,72	
	Bienes Administrados de Terceros	-183.858.063.325,00	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)			
	Responsabilidades Contingentes	126.893.098.912,72	310.751.162.237,72
	Acreedoras de Control por contra	183.858.063.325,00	
			0,00


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 RESULTADOS INTEGRAL**

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

INGRESOS OPERACIONALES			15.816.854.154,00
VENTA DE SERVICIOS			
Servicio de Acueducto	9.645.239.367,00	16.325.914.780,00	
Servicio de Alcantarillado	<u>6.680.675.413,00</u>		
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS			
Devoluciones por ajustes y descuentos	<u>-509.060.626,00</u>	-509.060.626,00	
COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS			8.042.296.968,08
Servicio de Acueducto			
CMI Acueducto	1.401.205.878,03	5.687.397.307,09	
Materiales e insumos químicos	1.141.741.217,00		
Generales	1.387.657.083,00		
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	1.646.701.379,69		
Depreciación y amortización	<u>110.091.749,37</u>		
Servicio de Alcantarillado			
CMI Alcantarillado	1.178.300.286,00	2.354.899.660,99	
Generales	68.882.440,00		
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	982.427.895,64		
Depreciación y amortización	<u>125.289.039,35</u>		
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL			7.774.557.185,92
GASTOS OPERACIONALES			3.322.442.756,67
DE ADMINISTRACIÓN		2.672.189.532,43	
Sueldos y Salarios	853.577.868,00		
Contribuciones y aportes sobre la nómina	170.287.628,90		
Prestaciones Sociales	477.381.544,80		
Otros gastos de personal diversos (dotac, capacit)	99.923.742,00		
Generales	535.892.831,00		
Impuestos, Contribuciones y Tasas	<u>535.125.917,73</u>		
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ		650.253.224,24	
Deterioro de cuentas por cobrar	45.063.137,06		
Depreciación de Propiedades Planta y Eq	20.666.375,00		
Amortización de Intangibles	10.789.311,00		
Provisión para Contingencias	<u>573.734.401,18</u>		
UTILIDAD OPERACIONAL			4.452.114.429,25
OTROS INGRESOS		410.799.666,35	410.799.666,35
Financieros	2.588.597,13		
Otros ingresos diversos	<u>408.211.069,22</u>		
OTROS GASTOS		832.311.384,89	832.311.384,89
Financieros	251.796,69		
Gastos diversos	<u>832.059.588,20</u>		
RESULTADO DEL PERIODO			4.030.602.710,71

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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

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

CUENTA	ENERO 1° DE 2019	AUMENTO	DISMINUCIÓN	MAYO 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	4.030.602.710,71	0,00	4.030.602.710,71
Utilidad o Ganacias del Ejercicio	0,00	4.030.602.710,71	0,00	4.030.602.710,71
TOTALES	15.572.868.493,97	4.030.602.710,71	0,00	19.603.471.204,68

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. E.S.P.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u><u>1.758.928.379,64</u></u>
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO	4.030.602.710,71	4.030.602.710,71
Utilidad o Ganancia del Periodo	<u>4.030.602.710,71</u>	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
AUMENTOS		<u>664.216.334,96</u>
Amortización acumulada	10.789.311,00	
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	<u>242.305.003,72</u>	
Total efectivo generado en operación		<u><u>4.694.819.045,67</u></u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS		<u>515.264.347,69</u>
Prop.Planta y Equipos	0,00	
Inventario de Materias primas	55.954.957,00	
Anticipo y Saldos a Favor	435.274.115,69	
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	<u>24.035.275,00</u>	
+ AUMENTO DE PASIVOS		<u>457.795.481,15</u>
Salarios y prestaciones sociales	196.244.748,74	
Recaudos a favor de terceros	241.773.219,41	
Impuesto al valor agregado IVA	454.594,00	
Acreedores	<u>19.322.919,00</u>	
- AUMENTO DE ACTIVOS		<u>-762.197.888,30</u>
Servicios Públicos	562.808.749,00	
Avance y Anticipo Entregados	198.549.746,60	
Otros Deudores	<u>839.392,70</u>	
- DISMINUCION DE PASIVOS		<u>-3.146.752.606,57</u>
Retención en la Fuente	108.351.155,98	
Ingresos Recibidos Por Anticipado	25.287.864,24	
Recaudos recibidos en administración	1.027.545,85	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.776.674.198,00	
Aquisición de Bienes y Servicios	<u>1.235.411.842,50</u>	
Total cambios en activos y pasivos operacionales		<u><u>-2.935.890.666,03</u></u>
Aumento o disminución en efectivo		<u>1.758.928.379,64</u>
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2018		<u>21.688.208.308,99</u>
Total Efectivo a Mayo 31 de 2019		<u><u>23.447.136.688,63</u></u>


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Contador Público TP 87270 - T


ALFREDO GARCES ECHEVERRY
Gerente


VALENTINA VILLACOB BELEMO
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 SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**

(Expresado en pesos Colombianos)

	MAYO 2019	MAYO 2018
ACTIVO		
EFFECTIVO		
Caja	0,00	3.906.210,00
Bancos y Corporaciones	23.447.136.688,63	26.760.786.322,96
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	13.005.364.593,39	10.797.795.727,76
Avances y Anticipos Entregados	1.285.408.864,79	2.547.122.595,91
Anticipos o Saldos a Favor	1.693.147.601,00	1.770.112.571,00
Otros Deudores	132.488.838,47	155.005.878,79
Deterioro de Deudores	-4.981.556.102,20	-3.210.666.290,93
INVENTARIOS		
Materias Primas	93.208.720,25	102.457.194,65
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	553.503.131,60
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	-4.168.490.112,31	-3.603.598.805,28
OTROS ACTIVOS		
Impuesto de renta diferido	2.689.166.945,22	933.825.281,00
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	9.601.779,00	14.248.491,00
Intangibles	1.241.633.468,00	1.241.633.468,00
Amortización acumulada	-1.214.979.249,00	-1.168.817.022,00
TOTAL ACTIVOS	51.759.024.404,34	53.018.417.604,96
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR		
Adquisición de Bienes y Servicios	619.322.030,00	555.621.166,00
Acreedores	104.079.645,00	74.173.783,65
Retención en la Fuente	142.453.853,00	93.883.496,00
Impuestos Contribuciones y Tasas	65.128.802,00	1.229.653.907,00
Impuesto al valor agregado	946.258,00	148.931,00
Depósitos Recibidos de Terceros	20.950.173.901,74	24.697.495.991,19
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	1.435.545.989,08	1.381.592.632,03
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	421.021.657,31	365.900.576,58
Impuesto de renta diferido	3.140.417.729,92	3.340.383.669,72
TOTAL PASIVOS	32.155.553.199,66	34.548.291.816,78
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	0,00	0,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Utilidad o Excedente del Ejercicio	4.030.602.710,71	3.459.968.164,27
TOTAL PATRIMONIO	19.603.471.204,68	18.470.125.788,18
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	51.759.024.404,34	53.018.417.604,96

CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Contador Público TP 87270 - T

ALFREDO GARCÉS ECHEVERRY
Gerente

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 RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO

(Expresado en pesos Colombianos)

	MAYO 2019	MAYO 2018
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTA DE SERVICIOS	16.325.914.780,00	15.851.280.451,00
Servicio de Acueducto	9.645.239.367,00	9.372.851.978,60
Servicio de Alcantarillado	6.680.675.413,00	6.478.428.472,40
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	-509.060.626,00	-844.072.268,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-509.060.626,00	-844.072.268,00
COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	8.042.296.968,08	7.818.281.544,01
Servicio de Acueducto	5.687.397.307,09	6.259.050.343,92
Servicio de Alcantarillado	2.354.899.660,99	1.559.231.200,09
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	7.774.557.185,92	7.188.926.638,99
GASTOS OPERACIONALES	3.322.442.756,67	3.637.445.443,42
DE ADMINISTRACIÓN	2.672.189.532,43	2.944.761.507,73
Sueldos y Salarios	853.577.868,00	805.133.378,00
Contrib. aportes sobre la nómina y prest sociales	647.669.173,70	662.397.718,34
Otros gastos de personal diversos	99.923.742,00	87.402.823
Generales	535.892.831,00	770.636.614,00
Impuestos, Contribuciones y Tasas	535.125.917,73	619.190.974,39
PROVISIONES, AMORTIZACION	650.253.224,24	692.683.935,69
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.	20.666.375,00	24.278.518,00
Amortizacion de Intangibles	10.789.311,00	43.173.841,00
UTILIDAD OPERACIONAL	4.452.114.429,25	3.551.481.195,57
OTROS INGRESOS	410.799.666,35	48.118.785,34
Financieros	2.588.597,13	6.134.059,34
Extraordinarios	408.211.069,22	41.984.726,00
OTROS GASTOS	832.311.384,89	139.631.816,64
Financieros	251.796,69	1.306.653,67
Gastos diversos	832.059.588,20	138.325.162,97
UTILIDAD DEL EJERCICIO	4.030.602.710,71	3.459.968.164,27

CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Contador Público TP 87270 - T

ALFREDO GARGÉS ECHEVERRY
Gerente

VALENTINA VILLACOB BELEÑO
Revisor Fiscal TP No 103517 - T