

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

A NOVIEMBRE 30 DE 2023
(Expresado en pesos colombianos)

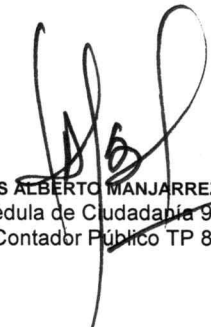
		ACTIVO		
EFFECTIVO				8.862.437.014,09
Recursos Propios	1.583.636.812,28	8.862.437.014,09		
Recursos de Convenios	<u>7.278.800.201,81</u>			
DEUDORES				3.949.946.432,15
Venta de bienes	68.968.528,00	2.609.529.288,54		
Servicios Públicos	2.752.117.961,54			
deterioro servicios publicos cte	<u>-211.557.201,00</u>			
Avances y Anticipos Entregados	<u>6.408.553,00</u>	6.408.553,00		
Anticipos o Saldos a Favor impuestos	<u>1.183.168.420,61</u>	1.183.168.420,61		
Otros Deudores o cuentas por cobrar	150.840.170,00	150.840.170,00		
Deterioro otros deudores	<u>0,00</u>			
INVENTARIOS				321.150.673,65
Material para la prestación del servicio	<u>321.150.673,65</u>			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				13.133.534.119,89
DEUDORES				36.823.993.875,11
Servicios Públicos	17.388.119.859,35	2.984.095.156,35		
deterioro servicios publicos no cte	<u>-14.404.024.703,00</u>			
Otros Deudores o cuentas por cobrar	33.916.071.440,76	33.839.898.718,76		
deterioro otros deudores	<u>-76.172.722,00</u>			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				26.388.042.296,60
Plantas Tuneles Ductos	27.743.830.428,55	25.543.442.005,59		
Depreciación Acumulada	<u>-2.200.388.422,96</u>			
Maquinaria y Equipo	2.843.515.087,72	364.761.315,00		
Depreciación Acumulada	<u>-2.478.753.772,72</u>			
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	835.631.423,60	296.229.710,00		
Depreciación Acumulada	<u>-539.401.713,60</u>			
Equipo de Comunicación y Comp.	458.287.000,01	169.550.934,01		
Depreciación Acumulada	<u>-288.736.066,00</u>			
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	209.399.999,00	14.058.332,00		
Depreciación Acumulada	<u>-195.341.667,00</u>			
OTROS ACTIVOS				4.275.040.815,05
Bienes y serv pagados por anticipado	<u>65.508.660,50</u>	65.508.660,50		
Intangibles	1.316.820.082,00	40.547.064,00		
Amortizacion acumulada	<u>-1.276.273.018,00</u>			
Impuesto Diferido	<u>4.168.985.090,55</u>	4.168.985.090,55		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE				67.487.076.986,76
TOTAL ACTIVO				80.620.611.106,65
		PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR				6.442.912.997,08
Adquisición de Bienes y Servicios	3.457.339.471,90			
Acreedores	1.097.644.448,00			
Descuentos de nómina	218.401.725,00			
Retención en la Fuente e Impuestos	447.136.502,18			
Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	654.360.266,00			
Impuesto al Valor Agregado	419.857,00			
Otras cuentas por pagar	<u>567.610.727,00</u>			
OBLIGACIONES LABORALES				2.057.763.010,36
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>2.057.763.010,36</u>			
OTROS PASIVOS				6.532.198.581,36
Recursos Recibidos en Administración	6.527.727.946,81			
Ingresos Recibido Por Anticipado	<u>4.470.634,55</u>			
TOTAL PASIVO CORRIENTE				15.032.874.588,80

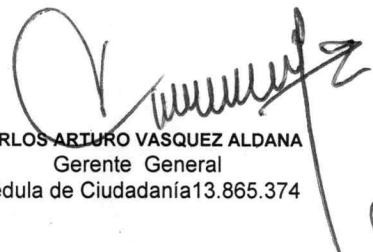
continua página 2


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

A NOVIEMBRE 30 DE 2023
(Expresado en pesos colombianos)

CUENTAS POR PAGAR		2.774.991.978,00
Otras cuentas por pagar	<u>2.774.991.978,00</u>	
OBLIGACIONES LABORALES		217.722.045,00
Obligaciones convencionales largo plazo	<u>217.722.045,00</u>	
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		2.227.267.837,00
Provision para Contingencias	<u>2.227.267.837,00</u>	
OTROS PASIVOS		33.639.687.431,76
Recursos Recibidos en Administración	<u>33.639.687.431,76</u>	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		38.859.669.291,76
TOTAL PASIVO		53.892.543.880,56
PATRIMONIO		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		21.169.292.044,80
Capital Suscrito y Pagado	2.830.000.000,00	
Capital Fiscal	1.305.707.907,00	
Reservas	5.879.908.778,97	
Impáctos por Adopción	0,00	
Utilidades acumuladas	11.153.675.358,83	
Utilidad 2018 por distribuir	<u>0,00</u>	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		5.558.775.181,29
Resultado del Ejercicio	<u>5.558.775.181,29</u>	
TOTAL PATRIMONIO		26.728.067.226,09
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		80.620.611.106,65
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA		123.535.004.163,38
8120 Litigios y Demandas	9.110.935.609,00	
8315 Activos Retirados	859.631.293,11	
8355 Ejecución de Proyectos de Inversión	<u>113.564.437.261,27</u>	
DEUDORAS POR CONTRA		-123.535.004.163,38
8905 Litigios y Demandas	-9.110.935.609,00	
8915 Deudoras por el contra.	<u>-114.424.068.554,38</u>	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-324.724.403.909,13
9120 Litigios y Demandas	-20.928.482.699,00	
9190 Otras Responsabilidades	-119.937.857.885,13	
9308 Bienes Administrados de Terceros	<u>-183.858.063.325,00</u>	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		324.724.403.909,13
9905 Responsabilidades Contingentes	140.866.340.584,13	
9915 Acreedoras de Control por contra	<u>183.858.063.325,00</u>	
		0,00


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T


CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374

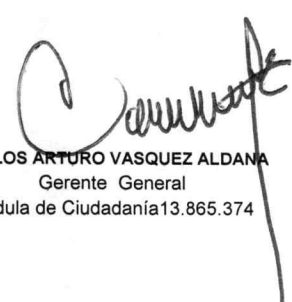

RUTH ESTER COLLAZOS RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP 115540 - T


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

DE ENERO 1 A NOVIEMBRE 30 DE 2023
(Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES		43.161.667.190,00
VENTA DE SERVICIOS	43.161.667.190,00	
Servicio de Acueducto	26.507.859.016,00	
Servicio de Alcantarillado	17.348.461.588,00	
Otros servicios conexos	214.067.169,00	
Devoluciones por ajustes y descuentos	<u>-908.720.583,00</u>	
COSTOS DE VENTAS		30.810.768.964,57
PRESTACIÓN SERVICIOS PÚBLICOS		
Servicio de Acueducto	20.962.213.637,31	
CMI Acueducto	4.021.137.839,28	
Mantenimiento y reparaciones	1.128.848.180,99	
Insumos químicos y materiales	3.470.267.026,65	
Energía industrial	5.700.782.083,00	
Generales	487.912.915,00	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	3.285.056.063,89	
Gastos de personal diversos	2.634.078.737,10	
Depreciación y amortización	195.721.316,40	
contribuciones y tasas	<u>38.409.475,00</u>	
Servicio de Alcantarillado	9.848.555.327,26	
CMI Alcantarillado	4.208.196.746,51	
Mantenimiento y reparaciones	550.339.848,00	
Generales	267.168.863,50	
Salarios, contribuciones, parafiscales y otros gtos pers	1.659.997.046,37	
Gastos de personal diversos	1.485.269.043,18	
Depreciación y amortización	269.341.179,70	
contribuciones y tasas	<u>1.408.242.600,00</u>	
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		12.350.898.225,43
GASTOS OPERACIONALES		8.879.810.514,97
DE ADMINISTRACIÓN	8.176.585.152,97	
Sueldos y Salarios	2.614.321.510,00	
Contribuciones y aportes sobre la nómina	759.841.779,00	
Prestaciones Sociales	1.712.826.291,18	
Otros gastos de personal diversos (dotac, capacit)	18.993.000,00	
Generales	2.000.374.087,44	
Impuestos, Contribuciones y Tasas	<u>1.070.228.485,35</u>	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ	703.225.362,00	
Deterioro de cuentas por cobrar	279.956.464,00	
Depreciación de Propiedades Planta y Eq	78.684.719,00	
Amortización de Intangibles	12.339.936,00	
Provisión para Contingencias	<u>332.244.243,00</u>	
UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL		3.471.087.710,46
OTROS INGRESOS	2.582.444.536,08	2.582.444.536,08
Financieros	133.885.676,65	
Recuperaciones y otros ingresos diversos	302.366.105,45	
Recuperaciones no fiscales	2.146.192.753,98	
OTROS GASTOS	494.757.065,25	494.757.065,25
Financieros	427.458.619,34	
Gastos diversos no deducibles	35.252.982,65	
Impuestos a las ganancias	<u>32.045.463,26</u>	
RESULTADO DEL PERIODO		5.558.775.181,29


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T


CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374

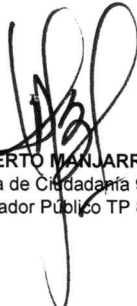

RUTH ESTER COLLAZON RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP 115540 - T


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

DE ENERO 1 A NOVIEMBRE 30 DE 2023
(Expresado en pesos colombianos)

CUENTA	ENERO 1° DE 2023	AUMENTO	DISMINUCIÓN	NOVIEMBRE 30 DE 2023
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	5.879.908.778,97	0,00	0,00	5.879.908.778,97
Reserva Legal	1.488.184.520,32	0,00	0,00	1.488.184.520,32
Reservas Estatutarias	1.353.786.616,86	0,00	0,00	1.353.786.616,86
Ocasionales	900.000.000,00	0,00	0,00	900.000.000,00
Otras Reservas	2.137.937.641,79	0,00	0,00	2.137.937.641,79
IMPACTOS POR ADOPCIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00
Pérdidas en aplicación Resol 414-2014	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	11.153.675.358,83	0,00	0,00	11.153.675.358,83
Utilidades Acumuladas de Ejercicio Anteriores	10.112.324.339,45	0,00	0,00	10.112.324.339,45
Utilidad 2022 por Distribuir	1.041.351.019,38	0,00	0,00	1.041.351.019,38
RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	5.558.775.181,29	0,00	5.558.775.181,29
Resultado del ejercicio	0,00	5.558.775.181,29	0,00	5.558.775.181,29
TOTALES	21.169.292.044,80	5.558.775.181,29	0,00	26.728.067.226,09


CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374

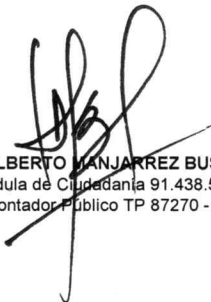

CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T



RUTH ESTER COLLAZON RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP 115540 -T


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

DE ENERO 1 A NOVIEMBRE 30 DE 2023
(Expresado en pesos)

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u><u>7.532.146.112,32</u></u>
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	
RESULTADO DEL PERIODO	<u>5.558.775.181,29</u>
Resultado del Periodo	<u>5.558.775.181,29</u>
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
AUMENTOS	<u>148.569.521,00</u>
Amortización acumulada	<u>12.339.936,00</u>
DISMINUCIONES	<u>-1.178.529.868,90</u>
Depreciación de Propiedades, Plantas y Equipo	<u>543.747.215,10</u>
Total efectivo generado en operación	<u><u>4.528.814.833,39</u></u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	
+ DISMINUCIÓN DE ACTIVOS	<u>3.859.258.905,46</u>
Avance y Anticipo Entregados	<u>3.859.258.905,46</u>
+ AUMENTO DE PASIVOS	<u>35.811.824.446,29</u>
Retención en la Fuente	202.242.464,74
Adquisición de Bienes y Servicios	1.431.178.539,54
Recaudos recibidos en administración	33.294.434.737,81
Salarios y prestaciones sociales	<u>883.968.704,20</u>
- AUMENTO DE ACTIVOS	<u>-33.095.893.123,95</u>
Otros Deudores	31.316.660.917,34
Anticipo y Saldos a Favor	18.365.607,35
Inventario de Materias primas	130.174.800,75
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	10.456.523,50
Prop.Planta y Equipos	132.318.190,01
CxC Servicios Públicos	<u>1.467.917.085,00</u>
- DISMINUCION DE PASIVOS	<u>-3.571.858.948,87</u>
Préstamos Banca Comercial	2.083.333.333,67
Impuesto al valor agregado IVA	954.737,00
Ingresos Recibidos Por Anticipado	2.011.868,45
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.572.429.802,00
Acreedores, dctos nomina y otras exp	<u>-86.870.792,25</u>
Total cambios en activos y pasivos operacionales	<u><u>3.003.331.278,93</u></u>
Aumento o disminución en efectivo	<u><u>7.532.146.112,32</u></u>
+ Efectivo a Diciembre 31 de 2022 (01 de enero 2023)	<u><u>1.330.290.901,77</u></u>
Total Efectivo a noviembre 30 de 2023	<u><u>8.862.437.014,09</u></u>


CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T

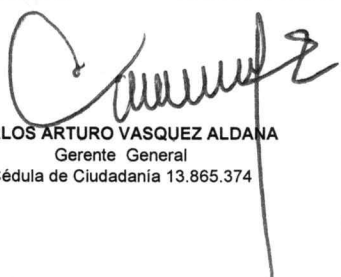

CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374

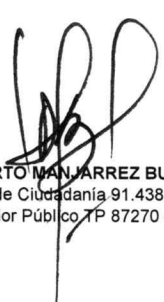

RUTH ESTER COLLAZON RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP 115540 - T


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

(Expresado en pesos Colombianos)

	ACTIVO	
	NOVIEMBRE 2023	NOVIEMBRE 2022
EFFECTIVO		
Bancos y Corporaciones	<u>8.862.437.014,09</u>	<u>2.942.761.797,16</u>
DEUDORES		
Prestación de Servicios		
Servicios Públicos	20.209.206.348,89	19.527.003.122,89
Avances y Anticipos Entregados	6.408.553,00	3.866.938.703,46
Anticipos o Saldos a Favor	1.183.168.420,61	1.092.375.118,02
Otros Deudores	34.066.911.610,76	9.320.237.955,28
Deterioro de Deudores	<u>-14.691.754.626,00</u>	<u>-12.978.358.915,10</u>
INVENTARIOS		
Mercancías y Materias Primas	<u>321.150.673,65</u>	<u>213.241.014,45</u>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Lineas Redes y Ductos	27.743.830.428,55	24.094.333.644,66
Maquinaria y Equipo	2.843.515.087,72	2.820.784.897,72
Muebles y Enseres	835.631.423,60	745.628.223,60
Equipo de Comunicación y Computación	458.287.000,01	397.591.134,00
Equipo de Transporte	209.399.999,00	209.399.999,00
Depreciación Acumulada	<u>-5.702.621.642,28</u>	<u>-5.110.274.137,18</u>
OTROS ACTIVOS		
Impuesto de renta diferido	4.168.985.090,55	3.699.602.027,14
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	65.508.660,50	62.451.154,00
Intangibles	1.316.820.082,00	1.292.000.582,00
Amortización acumulada	<u>-1.276.273.018,00</u>	<u>-1.263.118.181,00</u>
TOTAL ACTIVOS	<u><u>80.620.611.106,65</u></u>	<u><u>50.932.598.140,10</u></u>
	PASIVO	
CUENTAS POR PAGAR		
Operaciones de Crédito	0,00	2.291.666.666,67
Adquisición de Bienes y Servicios	3.457.339.471,90	1.463.085.205,46
Acreedores	4.658.648.878,00	3.435.656.165,91
Retención en la Fuente	447.136.502,18	190.760.701,38
Impuestos Contribuciones y Tasas	654.360.266,00	185.002.509,00
Impuesto al valor agregado	419.857,00	250.353,00
Depósitos Recibidos en Administración	<u>40.167.415.378,57</u>	<u>15.271.276.993,98</u>
OBLIGACIONES LABORALES		
Salarios y Prestaciones Sociales	<u>2.275.485.055,36</u>	<u>2.289.609.260,28</u>
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		
Provisiones	<u>2.227.267.837,00</u>	<u>4.456.925.537,00</u>
OTROS PASIVOS		
Rec a Favor de Terceros e ingresos por anticip	<u>4.470.634,55</u>	<u>31.646.911,84</u>
TOTAL PASIVOS	<u><u>53.892.543.880,56</u></u>	<u><u>29.615.880.304,52</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	5.879.908.778,97	5.879.908.778,97
Utilidad o Excedente Acumulados	<u>11.153.675.358,83</u>	<u>10.112.324.339,45</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	5.558.775.181,29	1.188.776.810,16
TOTAL PATRIMONIO	<u><u>26.728.067.226,09</u></u>	<u><u>21.316.717.835,58</u></u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>80.620.611.106,65</u></u>	<u><u>50.932.598.140,10</u></u>


CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374

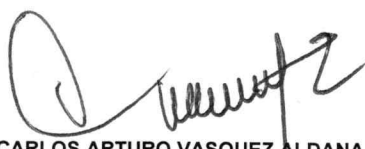

CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T


RUTH ESTER COLLAZON RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP No 115540 - T

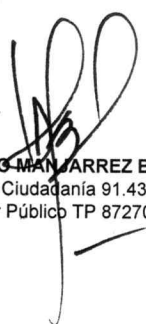
AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO

(Expresado en pesos Colombianos)

	NOVIEMBRE 2023	NOVIEMBRE 2022
INGRESOS OPERACIONALES		
BIENES COMERCIALIZADOS	0,00	181.507.293,00
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	214.067.169,00	157.046.172,42
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	42.947.600.021,00	37.558.057.241,00
Servicio de Acueducto	26.507.859.016,00	22.976.920.852,00
Servicio de Alcantarillado	17.348.461.588,00	15.412.973.646,00
Devoluciones por rebajas y ajustes	-908.720.583,00	-831.837.257,00
COSTOS DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	30.810.768.964,57	28.559.862.681,07
Bienes comercializados -micromedición	0,00	181.590.354,00
Servicio de Acueducto	20.962.213.637,31	19.611.459.296,56
Servicio de Alcantarillado	9.848.555.327,26	8.766.813.030,51
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	<u>12.350.898.225,43</u>	<u>9.336.748.025,35</u>
GASTOS OPERACIONALES	8.879.810.514,97	8.148.113.447,98
DE ADMINISTRACIÓN	8.176.585.152,97	7.543.412.105,98
Sueldos y Salarios	2.614.321.510,00	2.266.964.886,00
Contrib. aportes sobre la nómina y prest sociales	2.472.668.070,18	2.142.804.991,89
Otros gastos de personal diversos	18.993.000,00	35.688.400,00
Generales	2.000.374.087,44	2.172.763.713,42
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.070.228.485,35	925.190.114,67
PROVISIONES, AMORTIZACION	703.225.362,00	604.701.342,00
Deterioro cuentas por cobrar	279.956.464,00	0,00
Provisión para Contingencias	332.244.243,00	531.891.625,00
Depreciación de Propiedades, plantas y eq.	78.684.719,00	68.716.867,00
Amortizacion de Intangibles	12.339.936,00	4.092.850,00
UTILIDAD /PERDIDA OPERACIONAL	<u>3.471.087.710,46</u>	<u>1.188.634.577,37</u>
OTROS INGRESOS	2.582.444.536,08	234.705.436,14
Financieros	133.885.676,65	143.418.177,65
Otros ingresos diversos y extraordinarios	2.448.558.859,43	91.287.258,49
Impuestos Diferidos	0,00	0,00
OTROS GASTOS	494.757.065,25	234.563.203,35
Financieros	427.458.619,34	227.263.740,35
Gastos diversos	35.252.982,65	5.803.463,00
Impuestos a las ganancias	32.045.463,26	1.496.000,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>5.558.775.181,29</u>	<u>1.188.776.810,16</u>



CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
Gerente General
Cédula de Ciudadanía 13.865.374



CARLOS ALBERTO MANJARREZ BUSTAMANTE
Cédula de Ciudadanía 91.438.553
Contador Público TP 87270 - T



RUTH ESTER COLLAZOS RINCON
Cédula de Ciudadanía 63.470.745
Revisor Fiscal TP No 115540 - T