



**AGUAS Y ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P**  
**811.021.151-6**



**RESOLUCION No. 012**  
**(30 de marzo de 2019)**

***“Por medio de la cual se publican los estados financieros de la empresa Aguas & Aseo de Yondo S.A ESP del periodo febrero de 2019”***

**EL SUSCRITO GERENTE GENERAL DE LA EMPRESA**  
**AGUAS &ASEO DE YONDO S.A ESP**

En uso de sus atribuciones Constitucionales y legales y,

**CONSIDERANDO:**

**PRIMERO:** Que por medio de la Ley 1314 del 13 de julio de 2009, el Gobierno Nacional inició el proceso de ajustar las normas de Contabilidad y Auditoría Colombianas hacia estándares internacionales; además con el objetivo de conformar un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible y de forzosa observancia.

**SEGUNDO:** Que por medio de la Resolución No. 414 de 2014 y sus modificaciones la Contaduría General de la Nación, se incorporó en el Régimen de Contabilidad Pública el marco normativo aplicable a las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público.

**TERCERO:** Que por medio de la Resolución No. 139 de 2015 de la Contaduría General de la Nación y sus modificaciones se incorporó el Catálogo General de Cuentas al marco normativo aplicable a las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público.

**CUARTO:** Que por medio de la Resolución No. 182 del 19 de mayo de 2017 de la Contaduría General de la Nación, se incorporó en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento de preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, proceso que debe atender a los dispuesto en el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

**QUINTO:** Que por lo tanto se hace necesario para poder dar cumplimiento al principio de publicidad, dar a conocer la información de los estados financieros de la Empresa Aguas & Aseo de Yondo S.A. E.S.P. del periodo de febrero de 2019.

**SEXTO:** Que es deber del Representante Legal de la Empresa, cumplir y hacer cumplir la Constitución Política y las Leyes de la República.



**AGUAS Y ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P**  
**811.021.151-6**



**RESUELVE:**

**ARTÍCULO PRIMERO:** ORDENAR la publicación de los Estados Financieros de la Empresa Aguas & Aseo de Yondo S.A. E.S.P. del periodo de febrero de 2019 en la página web de la Empresa, de acuerdo con lo señalado en la parte motiva del presente Acto Administrativo.

**ARTÍCULO SEGUNDO:** ORDENAR la publicación de los Estados Financieros de la Empresa Aguas & Aseo de Yondo s.a. e.s.p. del periodo de febrero de 2019 en la cartelera de la oficina por un término de cinco (05) días hábiles, de acuerdo con lo señalado en la parte motiva de este Acto Administrativo.

**ARTÍCULO TERCERO:** La presente resolución rige a partir de su fecha de expedición.

Dada en Yondó, Antioquia a los treinta (30) días del mes de marzo de dos mil diecinueve (2019).

**COMUNIQUESE Y CÚMPLASE,**

**JOSÉ ROMÁN DEVIA PEÑATE**  
Gerente E.S.P. Yondó Antioquia

Proyecto: Gloria patricia Duarte Ruiz- Contadora

Revisó: José David Rudman- Asesor Jurídico



**E. S. P.**

**AGUAS & ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P**

**811.021.151-6**

Yondo- Antioquia, 27 de marzo de 2019

**CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA**

**AGUAS & ASEO DE YONDO S.A. E.S.P. AL 28 DE FEBRERO DE 2019**

**Nit. 811.021.151-6**

En cumplimiento de las disposiciones establecidas en el Régimen de contabilidad pública, los suscritos Representante Legal y Contador Público de la Empresa Aguas & Aseo de Yondo s.a. e.s.p. Nit. 811.021.151, y en relación con el contenido de los Estados Financieros con corte a febrero 28 de 2019, nos permitimos certificar:

1. Que los Estados Financieros mencionados fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y reflejan en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Empresa Aguas & Aseo de Yondo s.a. e.s.p. Yondo al 28 de febrero de 2019.
2. Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones del cometido estatal de la Entidad, con corte a febrero 28 de 2019.
3. Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados contables básicos con corte a febrero 28 de 2019, especialmente referidas a:
  - a) Los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la Empresa Aguas & Aseo de Yondo s.a. e.s.p. durante el mes de febrero de 2019.
  - b) Los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de contabilidad pública, establecido por la Contaduría General de la Nación.
  - c) Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos, gastos y cuentas de orden han sido revelados en los Estados Contables básicos con corte a 28 de febrero de 2019 por la Empresa Aguas & Aseo de Yondo s.a. e.s.p.
4. Que con el fin de garantizar la confiabilidad, relevancia y comprensibilidad de la información contable de la Empresa Aguas & Aseo de Yondo s.a. e.s.p., las cifras a reportar a la Contaduría General de la Nación a través del CHIP, fueron tomadas del sistema contable ARIES, toda vez que ellas están debidamente soportadas y validadas.

Se firma en Yondo Antioquia al veintisiete (27) de marzo de 2019.

Cordialmente,

  
**Ing. JOSE ROMAN DEVIA PEÑATE**  
Representante Legal

  
**GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ**  
Contadora Pública T.P. 51022-T

---

**Cra. 53 No. 50-79 Barrio Central – Yondó (Antioquia)**  
**Teléfonos: 8325371 – 8325369 – e-mail:espyondo@gmail.com**

*Oportunidad para Todos*

**AGUAS & ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P**

811.021.151-6

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA NIIF****A 28 DE FEBRERO DE 2019**

Moneda de Presentación Pesos Colombianos - Grado de redondeo: se presenta en Centavos con dos decimales

<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>2.531.084.292,19</b>	<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>1.148.922.875,96</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO</b>	<b>784.248.612,71</b>	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>335.212.497,58</b>
1105	CAJA	1.000.000,00	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	0,00
110501	Caja Principal	1.000.000,00	240102	Proyectos de Inversion	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	57.811.648,65	2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	97.055.210,14
111005	Cuenta Corriente Bancaria	57.811.648,65	240722	Estampillas	89.242.109,06
1132	Efecivo de Uso Restringido	725.436.964,06	240726	Rendimientos Financieros	7.813.101,08
113210	Depósito en instituciones financieras	725.436.964,06	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	1.762.238,00
			242401	Aportes a fondos pensionales	715.714,00
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1.102.930.333,00</b>	242402	Aportes a seguridad social en salud	632.466,00
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	795.931.990,00	242407	Libranzas	0,00
131802	Servicio de acueducto	509.977.518,00	242490	Otros descuentos de nómina	414.058,00
131803	Servicio de alcantarillado	137.114.613,00	2436	RETENCION EN LA FUENTE	18.661.361,44
131804	Servicio de aseo	148.839.859,00	243603	Honorarios	11.877.914,74
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	0,00	243605	Servicios	92.850,00
132495	Otras Subvenciones	0,00	243606	Arrendamientos	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	243608	Compras	497.542,50
138410	Derechos cobrados por terceros	0,00	243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	5.251.054,20
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	1.418.600.324,00	243626	Contratos de obra	0,00
138504	Servicio de acueducto	847.443.480,00	243695	Autorretenciones	942.000,00
138505	Servicio de alcantarillado	244.669.740,00	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	42.397.550,00
138506	Servicio de aseo	326.487.104,00	244001	Impuesto	0,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1.111.601.981,00	244017	Intereses de mora	0,00
138604	Servicio de acueducto	-666.310.490,00	244023	Contribuciones	13.706.000,00
138605	Servicio de alcantarillado	-191.165.575,00	244024	Tasas	28.691.550,00
138606	Servicio de aseo	-254.125.916,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	175.336.138,00
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>0,00</b>	249045	Multas y sanciones	175.336.138,00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	249055	Servicios	0,00
151413	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ACUEDUCTO	0,00			
151414	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ALCANTARILLADO	0,00	<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>2.976.725,00</b>
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	0,00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.976.725,00
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>615.959.699,48</b>	251101	Nomina por pagar	0,00
1605	TERRENOS	21.225.845,00	251102	Cesantias	0,00
160501	Urbanos	12.225.845,00	251103	Intereses sobre cesantías	0,00
160502	Rurales	9.000.000,00	251104	Vacaciones	2.976.725,00
1640	EDIFICACIONES	260.883.207,00	251106	Prima de servicios	0,00
164001	Edificios y casas	260.883.207,00	251190	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	0,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	187.060.327,48			
165504	Maquinaria industrial	102.390.000,00	<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>0,00</b>
165511	Herramientas y accesorios	43.614.470,48	2701	OBLIGACIONES FISCALES	0,00
165590	Otra maquinaria y equipo	41.055.857,00	270104	Impuesto sobre la renta y complementarios	0,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	54.236.881,00			
166501	Muebles y enseres	47.736.881,00	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>810.733.653,38</b>
166502	equipos de maquinas de oficina	6.500.000,00	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	623.725.194,31
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	58.575.789,00			
167001	Equipo de comunicación	10.546.546,00			



**AGUAS & ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P**  
**811.021.151-6**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA NIIF**  
**A 28 DE FEBRERO DE 2019**

Moneda de Presentación Pesos Colombianos - Grado de redondeo: se presenta en Centavos con dos decimales

167002	Equipo de computación	48.029.243,00	290201	En administración	623.725.194,31
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	322.040.000,00	2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	187.008.459,07
167502	Terrestre	322.040.000,00	291806	Propiedades, planta y equipo	187.008.459,07
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-288.062.350,00			
168504	Maquinaria y Equipo	-67.310.747,00			
168506	Muebles, enseres y equipos de Oficina	-45.010.820,00			
168507	Equipos de comunicación y computación	-37.969.450,00			
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-137.771.333,00	<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>1.382.161.416,23</b>
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>27.945.647,00</b>	<b>32</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>1.382.161.416,23</b>
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCION	24.591.000,00	3208	CAPITAL FISCAL	430.265.849,00
190701	Anticipo de impuesto sobre la renta	1.875.000,00	320801	Capital fiscal	430.265.849,00
190703	Saldo a favor en liquidaciones privadas	22.716.000,00	3225	RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIORES	1.017.314.131,08
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	3.637.560,00	322501	Utilidad o excedente acumulados	1.017.314.131,08
197007	Licencias	3.637.560,00	3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-65.418.563,85
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-917.560,00	323001	Utilidad o excedente del ejercicio	0,00
197507	Licencias	-917.560,00	323002	Perdida o Deficit del Ejercicio	-65.418.563,85
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	634.647,00			
198503	Cuentas por cobrar	634.647,00			
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>2.531.084.292,19</b>		<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>2.531.084.292,19</b>

  
Ing. JOSE ROMAN DEVIA PENATE  
GERENTE

  
GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ  
CONTADORA PÚBLICA T.P. 51022-T

  
MARGARITA YADIRA NAVARRO CALDERON  
REVISORA FISCAL T.P. 83454-T



**AGUAS & ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P**  
**811.021.151-6**

**ESTADO DE RESULTADOS NIIF**  
**DE ENERO 1 DE 2019 A FEBRERO 28 DE 2019**

Moneda de Presentación Pesos Colombianos - Grado de redondeo: se presenta en Centavos con dos decimales

<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>123.487.321,00</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>119.654.986,00</b>
4321	Servicio de acueducto	73.581.138,00
4322	Servicio de alcantarillado	19.983.617,00
4323	Servicio de aseo	26.090.231,00
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>3.832.335,00</b>
4802	FINANCIEROS	1.160,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	3.831.175,00
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>157.965.366,85</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>157.965.255,00</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	27.621.480,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	24.398.751,00
5111	GENERALES	89.858.145,00
511114	Materiales y suministros	12.146.510,00
511115	Mantenimiento	0,00
511117	Servicios públicos	77.711.635,00
511119	Viáticos y gastos de viaje	0,00
511125	Seguros generales	0,00
511190	Otros gastos generales	0,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	16.086.879,00
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>0,00</b>
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>111,85</b>
5802	COMISIONES	0,00
5804	FINANCIEROS	0,00
5821	IMPUESTO A LAS GANACIAS CORRIENTES	0,00
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	111,85



**AGUAS & ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P**  
**811.021.151-6**

**ESTADO DE RESULTADOS NIIF**  
**DE ENERO 1 DE 2019 A FEBRERO 28 DE 2019**

Moneda de Presentacion Pesos Colombianos - Grado de redondeo: se presenta en Centavos con dos decimales

<b>6</b>	<b>COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	<b>30.940.518,00</b>
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>30.940.518,00</b>
6360	SERVICIOS PÚBLICOS	30.940.518,00
636002	Acueducto	19.801.941,00
636003	Alcantarillado	4.641.074,00
636004	Aseo	6.497.503,00
	<b>TOTAL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>-65.418.563,85</b>

  
**Ing. JOSE ROMAN DE VIA PEÑATE**  
REPRESENTANTE LEGAL

  
**GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ**  
CONTADORA PÚBLICA  
T.P. 51022-T

  
**MARGARITA YADIRA NAVARRO CALDERON**  
REVISORA FISCAL  
T.P. 83454-T



AGUAS Y ASEO DE YONDO S.A. E.S.P  
811.021.151-6

ANEXO No 2  
AGUAS & ASEO DE YONDO S.A. E.S.P.  
BALANCE GENERAL COMPARATIVO NIIF  
AL 28 DE FEBRERO DE 2019 Y AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Moneda de Presentación Pesos Colombianos - Grado de redondeo: se presenta en Centavos con dos decimales

CODIGO	CONCEPTO	Febrero 28 2019	Febrero 28 2018	CODIGO	CONCEPTO	Febrero 28 2019	Febrero 28 2018
	<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>		
	<b>CORRIENTE</b>	<b>1.887.178.945,71</b>	<b>2.463.569.059,53</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>1.148.922.875,96</b>	<b>1.794.417.302,28</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (2.1)	784.248.612,71	1.440.659.310,53	24	CUENTAS POR PAGAR	335.212.497,58	226.823.220,37
1105	CAJA	1.000.000,00	1.000.000,00	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	0,00	0,00
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	57.811.648,65	50.625.058,44	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	97.055.210,14	10.238.545,00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	725.436.964,06	1.389.034.252,09	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	1.762.238,00	287.750,00
13	CUENTAS POR COBRAR	1.102.930.333,00	1.022.909.749,00	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	18.661.361,44	4.015.232,00
1318	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	795.931.990,00	824.512.880,00	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	42.397.550,00	36.945.555,37
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	0,00	0,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	175.336.138,00	175.336.138,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	900.617,00	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.976.725,00	0,00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	1.418.600.324,00	958.685.720,00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.976.725,00	0,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-1.111.601.981,00	-761.189.468,00	27	PROVISIONES	0,00	14.998.000,00
15	INVENTARIOS	0,00	0,00	2701	OBLIGACIONES FISCALES	0,00	14.998.000,00
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	0,00	0,00	29	OTROS PASIVOS	810.733.653,38	1.552.596.081,91
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>643.905.346,48</b>	<b>651.946.152,89</b>	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	623.725.194,31	1.372.659.400,84
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	615.959.699,48	626.837.152,89	2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	187.008.459,07	179.936.681,07
1605	TERRENOS	21.225.845,00	21.225.845,00		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1.148.922.875,96</b>	<b>1.794.417.302,28</b>
1640	EDIFICACIONES	260.883.207,00	260.883.207,00		<b>PATRIMONIO</b>	<b>1.382.161.416,23</b>	<b>1.321.097.910,14</b>
1655	MAQUINARIA Y EQUIPOS	187.060.327,48	237.189.459,48	31	HACIENDA PUBLICA	1.382.161.416,23	1.321.097.910,14
1665	MUBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	54.236.881,00	66.993.608,80	3208	CAPITAL FISCAL	430.265.849,00	447.211.879,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	58.575.789,00	74.363.835,36	3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.017.314.131,08	932.770.122,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	322.040.000,00	323.236.000,00	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	-65.418.563,85	-58.884.090,86
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CREDITO)	-288.062.350,00	-357.054.802,75		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.382.161.416,23</b>	<b>1.321.097.910,14</b>
19	OTROS ACTIVOS	27.945.647,00	25.109.000,00		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>2.531.084.292,19</b>	<b>3.115.515.212,42</b>
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	24.591.000,00	25.109.000,00				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	3.637.560,00	6.316.200,00				
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-917.560,00	-6.316.200,00				
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	634.647,00	0,00				
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>2.531.084.292,19</b>	<b>3.115.515.212,42</b>				

JOSE ROMAN DEVIA PEÑATE  
C.C. 91.447.791  
Representante Legal Aguas & Aseo de Yondo s.a. e.s.p.

MARGARITA YADIRA NAVARRO CALDERON  
C.C. 83.457.230  
Revisora Fiscal  
T.P. 83.454-T

GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ  
C.C. 63.344.410  
Contadora Pública  
T.P. No. 51022-T



**AGUAS Y ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P**  
**811.021.151-6**

**ANEXO No 1**  
**AGUAS & ASEO DE YONDO S.A. E.S.P.**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO NIIF**  
**AL 28 DE FEBRERO DE 2019 Y 28 DE FEBRERO DE 2018**

Moneda de Presentación Pesos Colombianos - Grado de redondeo: se presenta en Centavos con dos decimales

CODIGO	CONCEPTO	Febrero 28 2019	Febrero 28 2018	CODIGO	CONCEPTO	Febrero 28 2019	Febrero 28 2018
	<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>		
	<b>CORRIENTE</b>	<b>1.887.178.945,71</b>	<b>2.463.569.059,53</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>1.148.922.875,96</b>	<b>1.794.417.302,28</b>
11	EFFECTIVO	784.248.612,71	1.440.659.310,53	24	CUENTAS POR PAGAR	335.212.497,58	226.823.220,37
13	CUENTAS POR COBRAR	1.102.930.333,00	1.022.909.749,00		OBLIGACIONES LABORALES Y DE		
15	INVENTARIOS	0,00	0,00	25	SEGURIDAD SOCIAL	2.976.725,00	0,00
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>643.905.346,48</b>	<b>651.946.152,89</b>	27	PROVISIONES	0,00	14.998.000,00
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	615.959.699,48	626.837.152,89	29	OTROS PASIVOS	810.733.653,38	1.552.596.081,91
19	OTROS ACTIVOS	27.945.647,00	25.109.000,00		<b>PATRIMONIO</b>	<b>1.382.161.416,23</b>	<b>1.321.097.910,14</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>2.531.084.292,19</b>	<b>3.115.515.212,42</b>	31	HACIENDA PUBLICA	1.382.161.416,23	1.321.097.910,14
					<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>2.531.084.292,19</b>	<b>3.115.515.212,42</b>

  
JOSE ROMAN DEVIA PEÑATE  
C.C. 91.447.791  
Representante Legal Aguas & Aseo de Yondo s.a. e.s.p.

  
MARGARITA YADIRA NAVARRO CALDERON  
C.C. 63.457.230  
Revisora Fiscal  
T.P. 83.454-T

  
GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ  
C.C. 64.344.410  
Contadora Pública  
T.P. No. 51022-T



**AGUAS Y ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P**  
**811.021.151-6**

**ANEXO No 4**  
**AGUAS & ASEO DE YONDO S.A. E.S.P.**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL COMPARATIVO NIIF**  
**DE ENERO 1 DE 2019 A FEBRERO 28 DE 2019 Vs ENERO 1 DE 2018 AL 28 DE FEBRERO DE 2018**

Moneda de presentacion: Pesos Colombianos - Grado de redondeo: se presenta en centavos con dos decimales

CODIGO	CONCEPTO	Enero 1 a Feb 28 2019	Enero 1 a Feb 28 2018
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>123.487.321,00</b>	<b>103.109.569,72</b>
	<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>119.654.986,00</b>	<b>103.002.494,00</b>
4321	SERVICIOS DE ACUEDUCTO	73.581.138,00	62.547.019,00
4322	SERVICIOS DE ALCANTARILLADO	19.983.617,00	16.460.924,00
4323	SERVICIOS DE ASEO	26.090.231,00	23.994.551,00
	<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4430	SUBVENCIONES	0,00	0,00
	<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>3.832.335,00</b>	<b>107.075,72</b>
4802	FINANCIEROS	1.160,00	1.159,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	3.831.175,00	105.916,72
4825	IMPUESTO A LAS GANACIAS DIFERIDO	0,00	0,00
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0,00	0,00
	<b>COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN</b>	<b>30.940.518,00</b>	<b>112.527.208,00</b>
	<b>63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>30.940.518,00</b>	<b>112.527.208,00</b>
6360	SERVICIOS PUBLICOS	30.940.518,00	112.527.208,00
636002	Acueducto	19.801.941,00	64.721.877,00
636003	Alcantarillado	4.641.074,00	24.681.142,00
636004	Aseo	6.497.503,00	23.124.189,00
	<b>GASTOS</b>	<b>157.965.366,85</b>	<b>49.466.452,58</b>
	<b>51 ADMINISTRACION</b>	<b>157.965.255,00</b>	<b>49.464.846,00</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	27.621.480,00	14.767.401,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0,00	76.400,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	0,00	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	24.398.751,00	21.373.000,00
5111	GENERALES	89.858.145,00	12.183.899,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	16.086.879,00	1.064.146,00
	<b>53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPÓ	0,00	0,00
5366	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	0,00	0,00
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00



**AGUAS Y ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P**  
**811.021.151-6**

**ANEXO No 4**  
**AGUAS & ASEO DE YONDO S.A. E.S.P.**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL COMPARATIVO NIIF**  
**DE ENERO 1 DE 2019 A FEBRERO 28 DE 2019 Vs ENERO 1 DE 2018 AL 28 DE FEBRERO DE 2018**

Moneda de presentación: Pesos Colombianos - Grado de redondeo: se presenta en centavos con dos decimales

CODIGO	CONCEPTO	Enero 1 a Feb 28	Enero 1 a Feb 28
		2019	2018
<b>58 OTROS GASTOS (6)</b>		<b>111,85</b>	<b>1.606,58</b>
5802 COMISIONES		0,00	0,00
5804 FINANCIEROS		0,00	0,00
5821 IMPUESTO A LAS GANACIAS CORRIENTE		0,00	0,00
5822 IMPUESTO A LAS GANACIAS DIFERIDO		0,00	0,00
5890 OTROS GASTOS DIVERSOS		111,85	1.606,58
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>-65.418.563,85</b>	<b>-58.884.090,86</b>

  
\_\_\_\_\_  
**JOSE ROMAN DEVIA PENATE**  
C.C. 91.447.791  
Representante Legal Aguas & Aseo de Yondo s.a. e.s.p.

  
\_\_\_\_\_  
**MARGARITA YADIRA NAVARRO CALDERON**  
C.C. 63.457.230  
Revisora Fiscal  
T.P. 83.454-T

  
\_\_\_\_\_  
**GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ**  
C.C. 63.344.410  
Contadora Pública  
T.P. No. 51022-T



**AGUAS Y ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P**  
**811.021.151-6**

**ANEXO No 3**  
**AGUAS & ASEO DE YONDO S.A. E.S.P.**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL COMPARATIVO NIIF**  
**DE ENERO 1 DE 2019 A FEBRERO 28 DE 2019 Vs ENERO 1 DE 2018 AL 28 DE FEBRERO DE 2018**  
Moneda de presentación: Pesos Colombianos - Grado de redondeo: se presenta en centavos con dos decimales

<b>CODIGO</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>Enero 1 a Feb 28 2019</b>	<b>Enero 1 a Feb 28 2018</b>
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>123.487.321,00</b>	<b>103.109.569,72</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	119.654.986,00	103.002.494,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	0,00
48	OTROS INGRESOS	3.832.335,00	107.075,72
	<b>COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN</b>	<b>30.940.518,00</b>	<b>112.527.208,00</b>
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	30.940.518,00	112.527.208,00
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>157.965.366,85</b>	<b>49.466.452,58</b>
51	ADMINISTRACION	157.965.255,00	49.464.846,00
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0,00	0,00
58	OTROS GASTOS	111,85	1.606,58
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-65.418.563,85</b>	<b>-58.884.090,86</b>

  
\_\_\_\_\_  
**JOSE ROMAN DEVIA PENATE**  
C.C. 91.447.791  
Representante Legal Aguas & Aseo de Yondo s.a. e.s.p.

  
\_\_\_\_\_  
**MARGARITA YADIRA NAVARRO CALDERON**  
C.C. 63.457.250  
Revisora Fiscal  
T.P. 83.454-T

  
\_\_\_\_\_  
**GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ**  
C.C. 63.344.410  
Contadora Pública  
T.P. No. 51022-T