



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



RESOLUCION No. 015
(30 de abril de 2019)

“Por medio de la cual se publican los estados financieros de la empresa Aguas & Aseo de Yondo S.A ESP del periodo marzo 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 marzo 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 marzo 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 marzo 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 abril 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



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

Yondo- Antioquia, 30 de abril de 2019

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA
AGUAS & ASEO DE YONDO S.A. E.S.P. AL 31 DE MARZO 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 marzo 31 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 31 de marzo 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 marzo 31 de 2019.
3. Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados contables básicos con corte a marzo 31 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 marzo 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 31 de marzo 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 treinta (30) de abril de 2019.

Cordialmente,


Ing. JOSE ROMAN DEVIA PENATE
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 31 DE MARZO DE 2019**

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

1	ACTIVO	2.457.627.705,26	2	PASIVOS	1.033.845.148,53
11	EFFECTIVO	735.188.205,78	24	CUENTAS POR PAGAR	574.862.532,53
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	112.575.567,91	2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	314.192.319,45
111005	Cuenta Corriente Bancaria	112.575.567,91	240722	Estampillas	306.379.218,37
1132	Efectivo de Uso Restringido	621.612.637,87	240726	Rendimientos Financieros	7.813.101,08
113210	Depósito en instituciones financieras	621.612.637,87	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	2.519.813,00
13	CUENTAS POR COBRAR	1.109.563.512,00	242401	Aportes a fondos pensionales	719.176,00
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	772.821.644,00	242402	Aportes a seguridad social en salud	594.304,00
131802	Servicio de acueducto	493.332.861,00	242407	Libranzas	0,00
131803	Servicio de alcantarillado	130.713.188,00	242490	Otros descuentos de nómina	1.206.333,00
131804	Servicio de aseo	148.775.595,00	2436	RETENCION EN LA FUENTE	40.416.712,08
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	0,00	243603	Honorarios	15.911.341,14
132495	Otras Subvenciones	0,00	243605	Servicios	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	243606	Arrendamientos	0,00
138410	Derechos cobrados por terceros	0,00	243608	Compras	595.323,50
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	1.513.135.153,00	243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	0,00
138504	Servicio de acueducto	913.508.608,00	243626	Contratos de obra	22.869.047,44
138505	Servicio de alcantarillado	257.164.433,00	243695	Autorretenciones	1.041.000,00
138506	Servicio de aseo	342.462.112,00	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	42.397.550,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1.176.393.285,00	244001	Impuesto	0,00
138604	Servicio de acueducto	-711.762.510,00	244017	Intereses de mora	0,00
138605	Servicio de alcantarillado	-199.923.571,00	244023	Contribuciones	13.706.000,00
138606	Servicio de aseo	-264.707.204,00	244024	Tasas	28.691.550,00
15	INVENTARIOS	0,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	175.336.138,00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	249045	Multas y sanciones	175.336.138,00
151413	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ACUEDUCTO	0,00	249055	Servicios	0,00
151414	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ALCANTARILLADO	0,00	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.976.725,00
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	0,00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.976.725,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	583.990.081,48	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 cesantias	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	27	PROVISIONES	0,00
165504	Maquinaria industrial	102.390.000,00	2701	OBLIGACIONES FISCALES	0,00
165511	Herramientas y accesorios	43.614.470,48	270104	Impuesto sobre la renta y complementarios	0,00
165590	Otra maquinaria y equipo	41.055.857,00	29	OTROS PASIVOS	456.005.891,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	54.236.881,00	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	268.997.431,93
166501	Muebles y enseres	47.736.881,00			
166502	equipos de maquinas de oficina	6.500.000,00			
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 31 DE MARZO 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	268.997.431,93
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	-320.031.968,00			
168504	Maquinaria y Equipo	-77.182.531,00			
168506	Muebles, enseres y equipos de Oficina	-48.845.007,00			
168507	Equipos de comunicación y computación	-43.384.642,00			
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-150.619.788,00			
19	OTROS ACTIVOS	28.885.906,00	3	PATRIMONIO	1.423.782.556,73
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCION	25.632.000,00	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	1.423.782.556,73
190701	Anticipo de impuesto sobre la renta	2.916.000,00	3208	CAPITAL FISCAL	430.265.849,00
190703	Saldo a favor en liquidaciones privadas	22.716.000,00	320801	Capital fiscal	430.265.849,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	3.637.560,00	3225	RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIORES	1.017.314.131,08
197007	Licencias	3.637.560,00	322501	Utilidad o excedente acumulados	1.017.314.131,08
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-1.018.301,00	3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-23.797.423,35
197507	Licencias	-1.018.301,00	323001	Utilidad o excedente del ejercicio	0,00
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	634.647,00	323002	Perdida o Deficit del Ejercicio	-23.797.423,35
198503	Cuentas por cobrar	634.647,00			
	TOTAL ACTIVO	2.457.627.705,26		TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	2.457.627.705,26


Ing. JOSE ROMAN DEVIA PEÑATE
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 MARZO 31 DE 2019

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

4	INGRESOS	324.206.617,00
43	VENTA DE SERVICIOS	319.124.981,00
4321	Servicio de acueducto	190.653.290,00
4322	Servicio de alcantarillado	55.083.308,00
4323	Servicio de aseo	73.388.383,00
48	OTROS INGRESOS	5.081.636,00
4802	FINANCIEROS	1.780,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	5.079.856,00
5	GASTOS	248.664.079,35
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	216.592.969,94
5101	SUELDOS Y SALARIOS	42.197.393,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	35.498.751,00
5111	GENERALES	122.809.946,94
511114	Materiales y suministros	24.796.780,00
511115	Mantenimiento	0,00
511117	Servicios públicos	78.332.968,00
511119	Viáticos y gastos de viaje	0,00
511125	Seguros generales	12.727.137,00
511190	Otros gastos generales	6.953.061,94
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	16.086.879,00
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	32.070.359,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	31.969.618,00
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	100.741,00
58	OTROS GASTOS	750,41
5802	COMISIONES	0,00
5804	FINANCIEROS	0,00
5821	IMPUESTO A LAS GANACIAS CORRIENTES	0,00
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	750,41



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

ESTADO DE RESULTADOS NIIF
DE ENERO 1 DE 2019 A MARZO 31 DE 2019

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

6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	99.339.961,00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	99.339.961,00
6360	SERVICIOS PÚBLICOS	99.339.961,00
636002	Acueducto	67.268.532,00
636003	Alcantarillado	13.209.242,00
636004	Aseo	18.862.187,00
	TOTAL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-23.797.423,35


Ing. JOSE ROMAN DEVIA 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 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 31 DE MARZO DE 2019 Y 31 DE MARZO DE 2018

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

CODIGO	CONCEPTO	Marzo 31 2019	Marzo 31 2018	CODIGO	CONCEPTO	Marzo 31 2019	Marzo 31 2018
	ACTIVO				PASIVO		
	CORRIENTE	1.844.751.717,78	1.924.287.734,30		CORRIENTE	1.033.845.148,53	1.224.499.046,05
11	EFFECTIVO	735.188.205,78	854.898.396,30	24	CUENTAS POR PAGAR	574.862.532,53	247.737.229,37
13	CUENTAS POR COBRAR	1.109.563.512,00	1.069.389.338,00		OBLIGACIONES LABORALES Y DE		
15	INVENTARIOS	0,00	0,00	25	SEGURIDAD SOCIAL	2.976.725,00	0,00
	NO CORRIENTE	612.875.987,48	635.175.164,89	27	PROVISIONES	0,00	14.998.000,00
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	583.990.081,48	608.376.164,89	29	OTROS PASIVOS	456.005.891,00	961.763.816,68
19	OTROS ACTIVOS	28.885.906,00	26.799.000,00		PATRIMONIO	1.423.782.556,73	1.334.963.853,14
	TOTAL ACTIVO	2.457.627.705,26	2.559.462.899,19	31	HACIENDA PUBLICA	1.423.782.556,73	1.334.963.853,14
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2.457.627.705,26	2.559.462.899,19


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 2
AGUAS & ASEO DE YONDO S.A. E.S.P.
BALANCE GENERAL COMPARATIVO NIIF
AL 31 DE MARZO DE 2019 Y AL 31 DE MARZO DE 2018**

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

CODIGO	CONCEPTO	Marzo 31 2019	Marzo 31 2018	CODIGO	CONCEPTO	Marzo 31 2019	Marzo 31 2018
	ACTIVO				PASIVO		
	CORRIENTE	1.844.751.717,78	1.924.287.734,30		CORRIENTE	1.033.845.148,53	1.224.499.046,05
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (2.1)	735.188.205,78	854.898.396,30	24	CUENTAS POR PAGAR	574.862.532,53	247.737.229,37
1105	CAJA	1.000.000,00	1.000.000,00	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	0,00	0,00
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	112.575.567,91	53.168.329,44	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	314.192.319,45	27.518.927,00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	621.612.637,87	800.730.066,86	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	2.519.813,00	562.106,00
13	CUENTAS POR COBRAR	1.109.563.512,00	1.069.389.338,00	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	40.416.712,08	7.374.503,00
1318	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	772.821.644,00	836.836.649,00	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	1.448.645,00	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.976.725,00	0,00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	1.513.135.153,00	1.077.326.492,00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.976.725,00	0,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-1.176.393.285,00	-846.222.448,00	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	456.005.891,00	961.763.816,68
16	NO CORRIENTE	612.875.987,48	635.175.164,89	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	268.997.431,93	781.827.135,61
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	583.990.081,48	608.376.164,89	2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	187.008.459,07	179.936.681,07
1605	TERRENOS	21.225.845,00	21.225.845,00		TOTAL PASIVO	1.033.845.148,53	1.224.499.046,05
1640	EDIFICACIONES	260.883.207,00	260.883.207,00		PATRIMONIO	1.423.782.556,73	1.334.963.853,14
1655	MAQUINARIA Y EQUIPOS	187.060.327,48	239.807.302,48	31	HACIENDA PUBLICA	1.423.782.556,73	1.334.963.853,14
1665	MUBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	54.236.881,00	66.611.465,80	3208	CAPITAL FISCAL	430.265.849,00	447.211.879,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	58.575.789,00	82.739.102,36	3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.017.314.131,08	932.770.122,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	322.040.000,00	323.236.000,00	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	-23.797.423,35	-45.018.147,86
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CREDITO)	-320.031.968,00	-386.126.757,75		TOTAL PATRIMONIO	1.423.782.556,73	1.334.963.853,14
19	OTROS ACTIVOS	28.885.906,00	26.799.000,00		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2.457.627.705,26	2.559.462.899,19
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	25.632.000,00	26.799.000,00				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	3.637.580,00	6.316.200,00				
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-1.018.301,00	-6.316.200,00				
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	634.647,00	0,00				
	TOTAL ACTIVO	2.457.627.705,26	2.559.462.899,19				

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

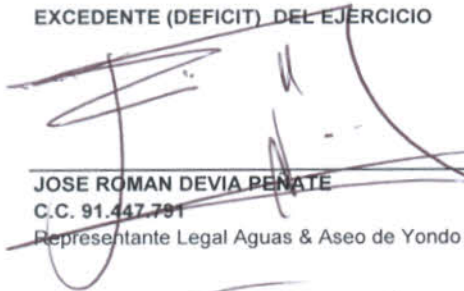
GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
C.C. 63.344.410
Contadora Pública
T.P. No. 51022-T



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 MARZO 31 DE 2019 Vs ENERO 1 DE 2018 AL 31 DE MARZO DE 2018
Moneda de presentación: Pesos Colombianos - Grado de redondeo: se presenta en centavos con dos decimales

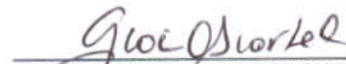
CODIGO	CONCEPTO	enero 1 a mar 31 2019	enero 1 a mar 31 2018
	TOTAL INGRESOS	324.206.617,00	420.441.403,72
43	VENTA DE SERVICIOS	319.124.981,00	266.028.697,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	0,00
48	OTROS INGRESOS	5.081.636,00	154.412.706,72
	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	99.339.961,00	318.715.589,00
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	99.339.961,00	318.715.589,00
	TOTAL GASTOS	248.664.079,35	146.743.962,58
51	ADMINISTRACION	216.592.969,94	117.670.133,00
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	32.070.359,00	29.071.955,00
58	OTROS GASTOS	750,41	1.874,58
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-23.797.423,35	-45.018.147,86



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. 63.487.230
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 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 MARZO 31 DE 2019 Vs ENERO 1 DE 2018 AL 31 DE MARZO DE 2018

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

CODIGO	CONCEPTO	enero 1 a mar 31 2019	enero 1 a mar 31 2018
	TOTAL INGRESOS	324.206.617,00	420.441.403,72
	43 VENTA DE SERVICIOS	319.124.981,00	266.028.697,00
4321	SERVICIOS DE ACUEDUCTO	190.653.290,00	162.208.229,00
4322	SERVICIOS DE ALCANTARILLADO	55.083.308,00	43.050.885,00
4323	SERVICIOS DE ASEO	73.388.383,00	60.769.583,00
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	0,00
4430	SUBVENCIONES	0,00	0,00
	48 OTROS INGRESOS	5.081.636,00	154.412.706,72
4802	FINANCIEROS	1.780,00	1.797,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	5.079.856,00	0,00
4825	IMPUESTO A LAS GANACIAS DIFERIDO	0,00	0,00
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0,00	154.410.909,72
	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	99.339.961,00	318.715.589,00
	63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	99.339.961,00	318.715.589,00
6360	SERVICIOS PUBLICOS	99.339.961,00	318.715.589,00
636002	Acueducto	67.268.532,00	146.757.969,00
636003	Alcantarillado	13.209.242,00	64.055.152,00
636004	Aseo	18.862.187,00	107.902.468,00
	GASTOS	248.664.079,35	146.743.962,58
	51 ADMINISTRACION	216.592.969,94	117.670.133,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	42.197.393,00	32.497.176,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0,00	76.400,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	0,00	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	35.498.751,00	38.551.750,00
5111	GENERALES	122.809.946,94	45.480.661,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	16.086.879,00	1.064.146,00
	53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	32.070.359,00	29.071.955,00
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPÓ	31.969.618,00	29.071.955,00
5366	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	100.741,00	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 MARZO 31 DE 2019 Vs ENERO 1 DE 2018 AL 31 DE MARZO DE 2018

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

CODIGO	CONCEPTO	enero 1 a mar 31	enero 1 a mar 31
		2019	2018
58	OTROS GASTOS (6)	750,41	1.874,58
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	750,41	1.874,58
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-23.797.423,35	-45.018.147,86



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



E. S. P.

AGUAS & ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P

811.021.151-6

**BALANCE GENERAL NIIF - SERVICIO DE ACUEDUCTO
A 31 DE MARZO DE 2019**

1	ACTIVO	1.490.436.826,00	2	PASIVOS	609.968.629,00
11	EFFECTIVO	433.761.041,00	24	ACREEDORES COMERCIALES	339.168.888,00
1105	CAJA	590.000,00	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00
110501	Caja Principal	590.000,00	240102	Prroyectos de Inversion	0,00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	66.419.585,00	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	185.373.467,00
111005	Cuenta Corriente	66.419.585,00	240722	Estampillas	180.763.738,00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	366.751.456,00	240726	Rendimientos Financieros	4.609.729,00
113210	Depositos en instituciones financieras	366.751.456,00	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	1.486.688,00
			242401	Aportes a fondos pensionales	424.313,00
			242402	Aportes a seguridad social en salud	350.639,00
			242490	Otros descuentos de nomina	711.736,00
			2436	RRETENCION EN LA FUENTE	23.845.858,00
13	CUENTAS POR COBRAR	695.078.959,00	243603	Honorarios	9.387.691,00
1318	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	493.332.861,00	243605	Servicios	0,00
131802	Servicio de Acueducto	493.332.861,00	243608	Compras	351.240,00
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	0,00	243625	Impuesto a las ventas y retenido	0,00
132495	Otras subvenciones	0,00	243626	Contratos de obra	13.492.737,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	243695	Otras Retenciones	614.190,00
138490	Otras cuentas por cobrar	0,00	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	25.014.554,00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	913.508.608,00	244023	Contribuciones	8.086.540,00
138504	Servicio de Acueducto	913.508.608,00	244024	Tasas	16.928.014,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-711.762.510,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	103.448.321,00
138604	Servicio de Acueducto	-711.762.510,00	249032	Cheques no cobrados o por reclamar	0,00
			249045	Multas y sanciones	103.448.321,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	344.554.143,00	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL IN	1.756.267,00
1605	TERRENOS	12.523.248,00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.756.267,00
160501	Urbanos	7.213.248,00	251102	Cesantias	0,00
160502	Rurales	5.310.000,00	251103	Intereses sobre Cesantias	0,00
1640	EDIFICACIONES	153.921.092,00	251104	Vacaciones	1.756.267,00
164001	Edificios y Casas	153.921.092,00	251111	Aportes a Riesgos Laborales	0,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	110.365.592,00	251122	Aportes a fondos pensionales - Empleador	0,00
165504	Maquinaria Industrial	60.410.100,00	251124	Aportes a cajas de compensacion familiar	0,00
165511	Herramientas y Accesorios	25.732.537,00			
165590	Otras maquinarias y equipo	24.222.955,00	29	OTROS PASIVOS	269.043.474,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	31.999.759,00	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	158.708.484,00
166501	Muebles Y Enseres	28.164.759,00	290201	En Administracion	158.708.484,00
166502	Equipo y Maquinas de Oficina	3.835.000,00	2918	PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	110.334.990,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	34.559.715,00	291806	Propiedades, planta y equipo	110.334.990,00
167001	Equipo De Comunicacion	6.222.462,00			
167002	Equipo De Computacion	28.337.253,00			
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	190.003.600,00			
167502	Terrestre	190.003.600,00			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-188.818.863,00			
168504	Maquinaria y Equipo	-45.537.694,00			
168506	Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina	-28.818.555,00			
168507	Equipos De Comunicación Y Computación	-25.596.939,00			
168508	Equipos de Transporte, tracción y Elevación	-88.865.675,00			



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

BALANCE GENERAL NIIF - SERVICIO DE ACUEDUCTO
A 31 DE MARZO DE 2019

19 OTROS ACTIVOS	17.042.683,00			
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES, SALDOS A FAVOR	15.122.880,00	3	PATRIMONIO	880.468.197,00
190701 Anticipo de Impuestos	1.720.440,00			
190703 Saldos a favor en liquidaciones privadas	13.402.440,00	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	880.468.197,00
1970 INTANGIBLES	2.146.160,00	3208	CAPITAL FISCAL	300.581.737,66
197007 Licencias	2.146.160,00	320801	Capital Fiscal	300.581.737,66
1975 AMORTIZACION INTANGIBLES (CR)	-600.798,00	3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	600.215.337,34
197507 Licencias	-600.798,00	322501	Utilidades o excedentes acumulados	600.215.337,34
1985 ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDOS	374.441,00	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	-20.328.878,00
198503 Cuentas por cobrar	374.441,00	323002	Deficit del ejercicio	-20.328.878,00

TOTAL ACTIVO

1.490.436.826,00

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

1.490.436.826,00

Ing. JOSE ROMAN DEVIA RENATE
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 - SERVICIO DE ACUEDUCTO
DE ENERO 1 DE 2019 A MARZO 31 DE 2019**

4	INGRESOS	193.651.455,00
43	VENTA DE SERVICIOS	190.653.290,00
4321	SERVICIOS DE ACUEDUCTO	190.653.290,00
48	OTROS INGRESOS	2.998.165,00
4802	FINANCIEROS	1.050,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	2.997.115,00
4825	IMPUESTO A LAS GANACIAS DIFERIDO	0,00
5	GASTOS	146.711.801,00
51	DE ADMINISTRACIÓN	127.789.849,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	24.896.461,00
510101	Sueldos de Personal	24.042.932,00
510123	Auxilio de Transporte	853.529,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	0,00
510701	Vacaciones	0,00
510702	Cesantias	0,00
510703	Intereses a las cesantias	0,00
510706	Prima de servicios	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	20.944.263,00
510801	Remuneracion por servicios tecnicos	4.071.000,00
510802	Honorarios	16.697.000,00
510803	Capacitacion y bienestar social	0,00
510804	Dotacion y suministro a trabajadores	0,00
510890	Otros gastos de personal diversos	176.263,00
5111	GENERALES	72.457.867,00
511114	Materiales y Suministros	14.630.100,00
511115	Mantenimiento	0,00
511117	Servicios publicos	46.216.451,00
511119	Viaticos y gastos de viaje	0,00
511121	Impresos y publicaciones	0,00
511125	Seguros Generales	7.509.010,00
511190	Otros Gastos Generales	4.102.306,00
5120	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	9.491.258,00



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

**ESTADO DE RESULTADOS NIIF - SERVICIO DE ACUEDUCTO
DE ENERO 1 DE 2019 A MARZO 31 DE 2019**

53	DETERIORO-AGOTAMIENTO-DEPRECIACION-AMORTIZACION	18.921.510,00
5348	DETERIORO CUENTAS POR COBRAR A COSTO AMORTIZADO	0,00
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18.862.073,00
5366	AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	59.437,00
58	OTROS GASTOS	442,00
5802	COMISIONES	0,00
5804	FINANCIEROS	0,00
5822	IMPUESTO A LAS GANACIAS DIFERIDO	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	442,00
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	67.268.532,00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	67.268.532,00
6360	SERVICIOS PÚBLICOS	67.268.532,00
636002	ACUEDUCTO	67.268.532,00
	Materiales	2.974.667,00
	Generales	0,00
	Sueldos y salarios personal operativo	36.308.723,00
	Contribuciones Efectivas personal operativo	9.246.336,00
	Prestaciones sociales personal operativo	213.712,00
	Gastos de personal personal operativo	18.525.094,00
	TOTAL DEFICIT DEL EJERCICIO	-20.328.878,00


Ing. JOSE ROMAN DEVIA PEÑATE
REPRESENTANTE LEGAL


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


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



E. S. P.

AGUAS & ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P

811.021.151-6

BALANCE GENERAL NIIF - SERVICIO DE ALCANTARILLADO
A 31 DE MARZO DE 2019

1	ACTIVO	403.644.313,00	2	PASIVOS	165.415.219,00
11	EFFECTIVO	117.630.112,00	24	ACREEDORES COMERCIALES	91.978.001,00
1105	CAJA	160.000,00	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00
110501	Caja Principal	160.000,00	240102	Proyectos de Inversion	0,00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	18.012.090,00	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	50.270.770,00
111005	Cuenta Corriente	18.012.090,00	240722	Estampillas	49.020.674,00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	99.458.022,00	240726	Rendimientos Financieros	1.250.096,00
113210	Depositos en instituciones financieras	99.458.022,00	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	403.169,00
			242401	Aportes a fondos pensionales	115.068,00
			242402	Aportes a seguridad social en salud	95.088,00
13	CUENTAS POR COBRAR	187.954.050,00	242490	Otros descuentos de nomina	193.013,00
1318	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	130.713.188,00	2436	RRETENCION EN LA FUENTE	6.466.672,00
131803	Servicio de Alcantarillado	130.713.188,00	243603	Honorarios	2.545.814,00
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	0,00	243605	Servicios	0,00
132495	Otras subvenciones	0,00	243608	Compras	95.251,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	243625	Impuesto a las ventas y retenido	0,00
138490	Otras cuentas por cobrar	0,00	243626	Contratos de obra	3.659.047,00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	257.164.433,00	243695	Autoretenciones	166.560,00
138505	Servicio de Alcantarillado	257.164.433,00	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6.783.608,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-199.923.571,00	244023	Contribuciones	2.192.960,00
138605	Servicio de Alcantarillado	-199.923.571,00	244024	Tasas	4.590.648,00
			2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	28.053.782,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	93.438.408,00	249032	Cheques no cobrados o por reclamar	0,00
1605	TERRENOS	3.396.135,00	249045	Multas y sanciones	28.053.782,00
160501	Urbanos	1.956.135,00			
160502	Rurales	1.440.000,00	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL IN'	476.276,00
1640	EDIFICACIONES	41.741.313,00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	476.276,00
164001	Edificios y Casas	41.741.313,00	251102	Cesantias	0,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	29.929.652,00	251103	Intereses sobre Cesantias	0,00
165504	Maquinaria Industrial	16.382.400,00	251104	Vacaciones	476.276,00
165511	Herramientas y Accesorios	6.978.315,00	251111	Aportes a Riesgos Laborales	0,00
165590	Otras maquinarias y equipo	6.568.937,00	251122	Aportes a fondos pensionales - Empleador	0,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	8.677.900,00	251124	Aportes a cajas de compensacion familiar	0,00
166501	Muebles Y Enseres	7.637.900,00			
166502	Equipo y Maquinas de Oficina	1.040.000,00	29	OTROS PASIVOS	72.960.942,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	9.372.125,00	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	43.039.589,00
167001	Equipo De Comunicacion	1.687.447,00	290201	En Administracion	43.039.589,00
167002	Equipo De Computacion	7.684.678,00	2918	PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	29.921.353,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	51.526.400,00	291806	Propiedades, planta y equipo	29.921.353,00
167502	Terrestre	51.526.400,00			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-51.205.117,00			
168504	Maquinaria y Equipo	-12.349.205,00			
168506	Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina	-7.815.202,00			
168507	Equipos De Comunicaci3n Y Computaci3n	-6.941.543,00			
168508	Equipos de Transporte, tracci3n y Elevaci3n	-24.099.167,00			



E. S. P.

AGUAS & ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P

811.021.151-6

**BALANCE GENERAL NIIF - SERVICIO DE ALCANTARILLADO
A 31 DE MARZO DE 2019**

19 OTROS ACTIVOS	4.621.743,00	3	PATRIMONIO	238.229.094,00
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES, SALDOS A FAVOR	4.101.120,00			
190701 Anticipo de Impuesto sobre la renta	466.560,00			
190703 Saldos a favor en liquidaciones privadas	3.634.560,00	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	238.229.094,00
1970 INTANGIBLES	582.009,00	3208	CAPITAL FISCAL	72.557.952,00
197007 Licencias	582.009,00	320801	Capital Fiscal	72.557.952,00
1975 AMORTIZACION INTANGIBLES (CR)	-162.929,00	3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	162.770.260,00
197507 Licencias	-162.929,00	322501	Utilidades o excedentes acumulados	162.770.260,00
1985 ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDOS	101.543,00	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.900.882,00
198503 Cuentas por cobrar	101.543,00	323001	Excedente del ejercicio	2.900.882,00
TOTAL ACTIVO	403.644.313,00		TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	403.644.313,00


Ing. JOSE ROMAN DEVIA PEÑATE
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 - SERVICIO DE ALCANTARILLADO
DE ENERO 1 DE 2019 A MARZO 31 DE 2019**

4	INGRESOS	55.896.368,00
43	VENTA DE SERVICIOS	55.083.308,00
4322	SERVICIOS DE ALCANTARILLADO	55.083.308,00
48	OTROS INGRESOS	813.060,00
4802	FINANCIEROS	284,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	812.776,00
4825	IMPUESTO A LAS GANACIAS DIFERIDO	0,00
5	GASTOS	39.786.244,00
51	DE ADMINISTRACIÓN	34.654.870,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	6.751.582,00
510101	Sueldos de Personal	6.520.117,00
510123	Auxilio de Transporte	231.465,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	0,00
510701	Vacaciones	0,00
510702	Cesantias	0,00
510703	Intereses a las cesantias	0,00
510706	Prima de servicios	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5.679.800,00
510801	Remuneracion por servicios tecnicos	1.104.000,00
510802	Honorarios	4.528.000,00
510803	Capacitacion y bienestar social	0,00
510804	Dotacion y suministro a trabajadores	0,00
510890	Otros gastos de personal diversos	47.800,00
5111	GENERALES	19.649.588,00
511114	Materiales y Suministros	3.967.484,00
511115	Mantenimiento	0,00
511117	Servicios publicos	12.533.274,00
511119	Viaticos y gastos de viaje	0,00
511121	Impresos y publicaciones	0,00
511125	Seguros Generales	2.036.341,00
511190	Otros Gastos Generales	1.112.489,00
5120	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2.573.900,00



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

**ESTADO DE RESULTADOS NIIF - SERVICIO DE ALCANTARILLADO
DE ENERO 1 DE 2019 A MARZO 31 DE 2019**

53	DETERIORO-AGOTAMIENTO-DEPRECIACION-AMORTIZACION	5.131.254,00
5348	DETERIORO CUENTAS POR COBRAR A COSTO AMORTIZADO	0,00
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.115.136,00
5366	AMORTIZACION DE ACTIVIS INTANGIBLES	16.118,00
58	OTROS GASTOS	120,00
5802	COMISIONES	0,00
5804	FINANCIEROS	0,00
5822	IMPUESTO A LAS GANACIAS diferido	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	120,00
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	13.209.242,00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	13.209.242,00
6360	SERVICIOS PÚBLICOS	13.209.242,00
636003	ALCANTARILLADO	13.209.242,00
	Materiales	698.750,00
	Generales	0,00
	Sueldos y salarios personal operativo	8.509.853,00
	Contribuciones Efectivas personal operativo	2.167.110,00
	Prestaciones sociales personal operativo	50.089,00
	Gastos de personal personal operativo	1.783.440,00
	TOTAL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	2.900.882,00


Ing. JOSE ROMAN DEVIA PEÑATE
REPRESENTANTE LEGAL


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


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



E. S. P.

AGUAS & ASEO DE YONDÓ S.A. E.S.P

811.021.151-6

**BALANCE GENERAL NIIF - SERVICIO DE ASEO
A 31 DE MARZO DE 2019**

1	ACTIVO	563.546.566,26	2	PASIVOS	258.461.300,53
11	EFFECTIVO	183.797.052,78	24	ACREEDORES COMERCIALES	143.715.643,53
1105	CAJA	250.000,00	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00
110501	Caja Principal	250.000,00	240102	Proyectos de Inversion	0,00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	28.143.892,91	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	78.548.082,45
111005	Cuenta Corriente	28.143.892,91	240722	Estampillas	76.594.806,37
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	155.403.159,87	240726	Rendimientos Financieros	1.953.276,08
113210	Depositos en instituciones financieras	155.403.159,87	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	629.956,00
			242401	Aportes a fondos pensionales	179.795,00
			242402	Aportes a seguridad social en salud	148.577,00
13	CUENTAS POR COBRAR	226.530.503,00	242490	Otros descuentos de nomina	301.584,00
1318	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	148.775.595,00	2436	RRETENCION EN LA FUENTE	10.104.182,08
131804	Servicio de Aseo	148.775.595,00	243603	Honorarios	3.977.836,14
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	0,00	243605	Servicios	0,00
132495	Otras subvenciones	0,00	243608	Compras	148.832,50
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	243625	Impuesto a las ventas y retenido	0,00
138490	Otras cuentas por cobrar	0,00	243626	Contratos de obra	5.717.263,44
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	342.462.112,00	243695	Autoretenciones	260.250,00
138506	Servicio de Aseo	342.462.112,00	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	10.599.388,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-264.707.204,00	244023	Contribuciones	3.426.500,00
138606	Servicio de Aseo	-264.707.204,00	244024	Tasas	7.172.888,00
			2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	43.834.035,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	145.997.530,48	249032	Cheques no cobrados o por reclamar	0,00
1605	TERRENOS	5.306.462,00	249045	Multas y sanciones	43.834.035,00
160501	Urbanos	3.056.462,00			
160502	Rurales	2.250.000,00	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL IN'	744.182,00
1640	EDIFICACIONES	65.220.802,00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	744.182,00
164001	Edificios y Casas	65.220.802,00	251102	Cesantias	0,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	46.765.083,48	251103	Intereses sobre Cesantias	0,00
165504	Maquinaria Industrial	25.597.500,00	251104	Vacaciones	744.182,00
165511	Herramientas y Accesorios	10.903.618,48	251111	Aportes a Riesgos Laborales	0,00
165590	Otras maquinarias y equipo	10.263.965,00	251122	Aportes a fondos pensionales - Empleador	0,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	13.559.222,00	251124	Aportes a cajas de compensacion familiar	0,00
166501	Muebles Y Enseres	11.934.222,00			
166502	Equipo y Maquinas de Oficina	1.625.000,00	29	OTROS PASIVOS	114.001.475,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	14.643.949,00	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	67.249.358,93
167001	Equipo De Comunicacion	2.636.637,00	290201	En Administracion	67.249.358,93
167002	Equipo De Computacion	12.007.312,00	2918	PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	46.752.116,07
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	80.510.000,00	291806	Propiedades, planta y equipo	46.752.116,07
167502	Terrestre	80.510.000,00			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-80.007.988,00			
168504	Maquinaria y Equipo	-19.295.632,00			
168506	Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina	-12.211.250,00			
168507	Equipos De Comunicaciñ Y Computaciñ	-10.846.160,00			
168508	Equipos de Transporte, tracciñ y Elevaciñ	-37.654.946,00			



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

BALANCE GENERAL NIIF - SERVICIO DE ASEO
A 31 DE MARZO DE 2019

19 OTROS ACTIVOS	7.221.480,00			
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES, SALDOS A FAVOR	6.408.000,00	3	PATRIMONIO	305.085.265,73
190701 Anticipo de Impuesto de Renta	729.000,00			
190703 Saldos a favor en liquidaciones privadas	5.679.000,00	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	305.085.265,73
1970 INTANGIBLES	909.391,00	3208	CAPITAL FISCAL	57.126.159,34
197007 Licencias	909.391,00	320801	Capital Fiscal	57.126.159,34
1975 AMORTIZACION INTANGIBLES (CR)	-254.574,00	3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	254.328.533,74
197507 Licencias	-254.574,00	322501	Utilidades o excedentes acumulados	254.328.533,74
1985 ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDOS	158.663,00	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	-6.369.427,35
198503 Cuentas por cobrar	158.663,00	323002	Deficit del ejercicio	-6.369.427,35

TOTAL ACTIVO

563.546.566,26

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

563.546.566,26


Ing. JOSE ROMAN DEVIA PEÑATE
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 - SERVICIO DE ASEO
DE ENERO 1 DE 2019 A MARZO 31 DE 2019

4	INGRESOS	74.658.794,00
43	VENTA DE SERVICIOS	73.388.383,00
4323	SERVICIOS DE ASEO	73.388.383,00
48	OTROS INGRESOS	1.270.411,00
4802	FINANCIEROS	446,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.269.965,00
4825	IMPUESTO A LAS GANACIAS DIFERIDO	0,00
5	GASTOS	62.166.034,35
51	DE ADMINISTRACIÓN	54.148.250,94
5101	SUELDOS Y SALARIOS	10.549.350,00
510101	Sueldos de Personal	10.187.684,00
510123	Auxilio de Transporte	361.666,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	0,00
510701	Vacaciones	0,00
510702	Cesantias	0,00
510703	Intereses a las cesantias	0,00
510706	Prima de servicios	0,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	8.874.688,00
510801	Remuneracion por servicios tecnicos	1.725.000,00
510802	Honorarios	7.075.000,00
510803	Capacitacion y bienestar social	0,00
510804	Dotacion y suministro a trabajadores	0,00
510890	Otros gastos de personal diversos	74.688,00
5111	GENERALES	30.702.491,94
511114	Materiales y Suministros	6.199.196,00
511115	Mantenimiento	0,00
511117	Servicios publicos	19.583.243,00
511119	Viaticos y gastos de viaje	0,00
511121	Impresos y publicaciones	0,00
511125	Seguros Generales	3.181.786,00
511190	Otros Gastos Generales	1.738.266,94
5120	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	4.021.721,00



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

ESTADO DE RESULTADOS NIIF - SERVICIO DE ASEO
DE ENERO 1 DE 2019 A MARZO 31 DE 2019

53	DETERIORO-AGOTAMIENTO-DEPRECIACION-AMORTIZACION	8.017.595,00
5348	DETERIORO CUENTAS POR COBRAR A COSTO AMORTIZADO	0,00
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.992.409,00
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	25.186,00
58	OTROS GASTOS	188,41
5802	COMISIONES	0,00
5804	FINANCIEROS	0,00
5822	IMPUESTO A LAS GANACIAS DIFERIDO	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	188,41
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACION	18.862.187,00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	18.862.187,00
6360	SERVICIOS PÚBLICOS	18.862.187,00
636004	ASEO	18.862.187,00
	Materiales	1.347.500,00
	Generales	0,00
	Sueldos y salarios personal operativo	11.913.794,00
	Contribuciones Efectivas personal operativo	3.033.954,00
	Prestaciones sociales personal operativo	70.124,00
	Gastos de personal personal operativo	2.496.815,00
	TOTAL DEFICIT DEL EJERCICIO	-6.369.427,35


Ing. JOSE ROMAN DEVIA PEÑATE
REPRESENTANTE LEGAL


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


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