



# ESTADOS FINANCIEROS 2019 DAGUAS S.A E.SP. BAJO NIIF

## DAGUAS S.A. E.S.P. OFICIAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ACTIVOS		PASIVOS	
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>7,617,337</b>	<b>Prestamos por pagar</b>	<b>0</b>
-Caja	0	-Financiamiento interno de corto plazo	0
-Depósitos Inst. Financieras	7,617,337	<b>Cuentas Por Pagar</b>	<b>107,298,795</b>
-Fondos en Transito	0	-Adqui. De Bienes y Servicios	38,425,626
<b>Cuentas por cobrar</b>	<b>131,356,930</b>	-Descuentos de nomina	0
- Prestación de servicios públicos	116,384,550	-Retención en la Fuente	9,853,027
- Otras cuentas por pagar	9,464,703	-Impuestos, Contribuciones y tasas	26,489,370
- Deudas de Difícil Recaudo	5,507,677	-Otras cuentas por pagar	32,530,772
<b>Inventarios</b>	<b>156,016,400</b>	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>149,689,147</b>
-Mater. Para La Prestación de Ss.	156,016,400	-Beneficios a los empleados a corto plazo	149,689,147
<b>Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>534,906,855</b>	<b>Provisiones</b>	<b>9,711,432</b>
-Terrenos	99,094,820	-Provisiones diversas	9,711,432
-Construcciones en curso	0	<b>Otros Pasivos</b>	<b>120,745,723</b>
-Bienes Muebles en Bodega	86,504,317	-Ingresos Recibidos por Anticipado	120,745,723
-Edificaciones	258,000,000	-Otros pasivos diferidos	0
-Planta, Ductos y Túneles	72,702,000	<b>Total Pasivos</b>	<b>387,445,097</b>
-Redes, Líneas y Cables	129,468,179	<b>PATRIMONIO</b>	
-Maquinaria y Equipo	43,196,801	<b>Patrimonio Institucional</b>	<b>613,424,648</b>
-Equipo Médico y Científico	7,468,800	-Capital Suscrito y Pagado	2,000,000
-Mueb. Enseres y Equipo de Oficina	14,934,495	-Reservas	50,087,657
-Equipo de Computación y Comunicación	16,600,652	-Resultado Del Ejercicio Acumulado	413,939,053
-Equipo de Transporte	244,999,999	-Resultado Del Ejercicio	45,683,138
-Depreciación Acumulada	-438,063,208	-Donaciones	101,714,800
<b>Otros Activos</b>	<b>170,972,223</b>	-Provisiones y Depreciaciones	0
-Anticipos retenciones y saldo a favor	162,181,423	<b>Total Patrimonio</b>	<b>613,424,648</b>
-Intangibles (software)	8,790,800	<b>Total Pasivo + Patrimonio</b>	<b>1,000,869,745</b>
<b>Total Activos</b>	<b>1,000,869,745</b>		

  
**OSCAR IVAN CARABALI COLLANTES**  
 Gerente Daguas S.A E.S.P.

  
**LUIS GABRIEL RAMIREZ R.**  
 Contador  
 TP 100855-T

  
**HERNAN FORERO LEAL**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 71682-T



**DAGUAS S.A. E.S.P. OFICIAL  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE  
DE 2019**

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad Neta Antes de Impuestos	45,683,138
Partidas Relacionadas con Actividades de Inversión	0
Depreciación	89,256,975
Provisiones, Amortizaciones	-54,818,845
<b>Flujo Neto de Efectivo Por Actividades de Operación</b>	<b>80,121,268</b>

**CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO**

Disminución en cuentas por cobrar	171,566,885
Aumento de Inventarios	-4,653,526
Aumento Otros activos	-32,887,000
Disminución de Adquisición de Bienes y servicios	-100,520,477
Disminución descuento de Nomina	-12,246,635
Disminución en subsidios asignados	0
Aumento en los Recursos en Administración	0
Disminución de impuestos	-36,055,210
Disminución otras cuentas por pagar	-28,565,988
Aumento beneficios empleados	81,156,216
Disminución Otros pasivos	-44,971,247
Disminución operaciones de crédito	-8,020,407
<b>Total Cambio en el Capital de Trabajo</b>	<b>-15,197,389</b>

**Flujo Neto de Efectivo Por Actividades de Operación** **64,923,879**

**AUMENTO Y DISMINUCION DE INSTRUMENTO DE PATRIMONIO** **0**  
Variación en el Patrimonio **0**

**FLUJO EN EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION**  
Aumento de Activos Fijos -77,982,035  
Adquisición Otros Activos 0  
**Total Flujo de efectivo en inversión** **-77,982,035**

**INCREMENTO / DISMINUCION DE EFECTIVO** **-13,058,156**

**OSCAR IVAN CARABALI COLLANTES**  
Gerente Daguas S.A E.S.P.

**LUIS GABRIEL RAMIREZ R.**  
Contador  
TP 100855-T

**HERNAN FORERO LEAL**  
Revisor Fiscal  
T.P. 71682-T

**DAGUAS S.A. E.S.P. OFICIAL**  
**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE**  
**DICIEMBRE DE 2019**

Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2018			Valores
Variaciones Patrimoniales Durante el año 2019			567,741,510
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2019			45,683,138
			613,424,648

5

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	Año actual 2,019	Año Anterior 2,018	
<b>DISMINUCIONES</b>			37,252,965
Resultado del Ejercicio	45,683,138	8,430,173	
<b>INCREMENTOS</b>			8,430,173
Resultado de Ejercicio anteriores	413,939,053	405,508,880	
<b>PARTIDAS SIN VARIACION</b>			0
Capital Suscrito y Pagado	2,000,000	2,000,000	
Reservas	50,087,657	50,087,657	
Revalorización Del patrimonio	101,714,800	101,714,800	
<b>TOTAL VARIACION</b>			45,683,138

**OSCAR IVAN CARABALI COLLANTES**  
Gerente Daguas S.A E.S.P.

**LUIS GABRIEL RAMIREZ R.**  
Contador  
TP 100855-T

**HERNAN FORERO LEAL**  
Revisor Fiscal  
T.P. 71682-T

# ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2018 - 2019




## DAGUAS S.A. E.S.P. OFICIAL

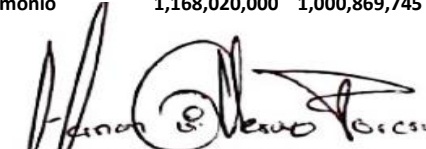


## DAGUAS S.A. E.S.P. OFICIAL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2019

ACTIVOS	Nota	2018	2019	PASIVOS	Nota	2018	2019
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>1</b>	<b>20,675,493</b>	<b>7,617,337</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>		<b>8,020,407</b>	<b>0</b>
-Caja		0	0	-Financiamiento Interno a Corto Plazo		8,020,407	0
-Depósitos Inst. Financieras		20,675,493	7,617,337				
-Fondos en Transito		0	0	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>6</b>	<b>284,687,105</b>	<b>107,298,795</b>
				-Aquí. De Bienes y Servicios		138,946,103	38,425,626
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2</b>	<b>302,923,815</b>	<b>131,356,930</b>	-Descuentos de nomina		12,246,635	0
-Prestación de Servicios Públicos		263,249,666	116,384,550	-Retención en la Fuente		10,782,062	9,853,027
-Otras cuenta por cobrar		34,166,472	9,464,703	-Impuestos,			
-Deudas de Difícil Recaudó		5,507,677	5,507,677	Contribuciones y tasas		61,615,545	26,489,370
				-Otras cuentas por pagar		61,096,760	37,530,772
<b>INVENTARIOS</b>	<b>3</b>	<b>151,362,874</b>	<b>156,016,400</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>7</b>	<b>68,532,931</b>	<b>149,689,147</b>
-Materiales y suministro		151,362,874	156,016,400	-Beneficios a los empleados a corto plazo		68,532,931	149,689,147
				<b>PROVISIONES</b>	<b>8</b>	<b>73,321,077</b>	<b>9,711,432</b>
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>4</b>	<b>546,181,795</b>	<b>534,906,855</b>	-Prov. Prestaciones Soc. Anticipado		0	0
-Terrenos		99,094,820	99,094,820	-Provisiones diversas		73,321,077	9,711,432
-Construcciones en curso		0	0	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>9</b>	<b>95,757,414</b>	<b>120,745,723</b>
-Bienes Muebles en Bodega		68,522,282	86,504,317	-Ingresos Recibidos por Anticipado		133,432,806	120,745,723
-Edificaciones		258,000,000	258,000,000	-Otros pasivos diferidos		32,284,164	0
-Planta, Ductos y Túneles		12,702,000	72,702,000	<b>Total Pasivos</b>		<b>600,278,490</b>	<b>387,445,097</b>
-Redes, Líneas y Cables		129,468,179	129,468,179				
-Maquinaria y Equipo		43,196,801	43,96,801	<b>PATRIMONIO</b>			
-Equipo Médico y Científico		7,468,800	7,468,800	<b>Patrimonio de las empresas</b>	<b>10</b>	<b>567,741,510</b>	<b>613,424,648</b>
-Mueb. Enseres y Equipo de Oficina		14,934,495	14,934,495	-Capital Suscrito y Pagado		2,000,000	2,000,000
-Equipo de Computación y Comunicación		16,600,652	16,600,652	-Reservas		50,087,657	50,087,657
-Equipo de Transporte		244,999,999	244,999,999	-Resultado Del Ejercicios anteriores		405,508,880	413,939,053
-Depreciación Acumulada		-348,806,233	-438,063,208	-Resultado Del Ejercicio		8,430,173	45,683,138
				-Revalorización de Patrimonio		101,714,800	101,714,800
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>5</b>	<b>43,954,000</b>	<b>170,972,223</b>	-Provisiones y Depreciaciones		0	0
-Anticipos retenciones y saldo a favor		129,294,423	162,181,423	<b>Total Patrimonio</b>		<b>567,741,510</b>	<b>613,424,648</b>
-Activos Intangibles		17,581,600	8,790,800				
-Activos por impuestos diferido		0	0	<b>Total Pasivo + Patrimonio</b>		<b>1,168,020,000</b>	<b>1,000,869,745</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1,168,020,000</b>	<b>1,000,869,745</b>				

  
**OSCAR IVAN CARABALI COLLANTES**  
 Gerente Daguas S.A E.S.P.


  
**LUIS GABRIEL RAMIREZ R.**  
 Contador  
 TP 100855-T

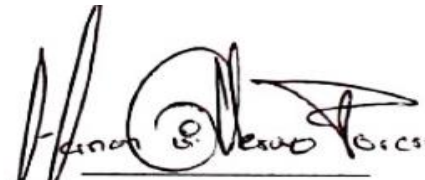
  
**HERNAN FORERO LEAL**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 71682-T

**DAGUAS S.A. E.S.P. OFICIAL**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE**  
**DE 2018 y 2019**

INGRESOS	Nota	2018	2019
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>11</b>	<b>\$ 2,213,358,057</b>	<b>\$ 2,096,739,162</b>
-Servicio de Acueducto		\$ 1.056,682,839	\$ 1,161,852,751
-Servicio de Alcantarillado		\$ 445,964,582	\$ 457,827,244
-Servicio de Aseo		\$ 710,710,636	\$ 775,663,030
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>\$ 2,213,358,057</b>	<b>\$ 2,395,343,025</b>
<b>GASTOS</b>			
<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>12</b>	<b>\$ 817,906,537</b>	<b>\$ 953,321,965</b>
-Sueldos y Salarios		\$ 335,058,746	\$ 211,866,592
-Contribuciones Efectivas		\$ 27,613,890	\$ 31,652,910
-Prestaciones sociales		\$ 74,759,888	\$ 73,737,595
-Gastos de Personal Diverso		\$ 6,754,955	\$ 24,343,883
-Generales		\$ 496,422,063	\$ 498,469,933
-Impuestos, Contribuciones y Tasas		\$ 39,521,375	\$ 45,828,277
-Provisiones y depreciaciones		\$ 0	\$ 67,422,775
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>13</b>	<b>\$ 15,882,069</b>	<b>\$ 14,926,785</b>
-Comisiones		\$ 8,144,870	\$ 6,965,351
-Ajuste diferencia en cambio		\$ 0	\$ 6,267,049
-Gastos diversos		\$ 7,737,199	\$ 1,694,385
<b>Total Gastos</b>		<b>\$ 833,788,606</b>	<b>\$ 968,248,750</b>
<b>COSTOS DE VENTAS</b>			
<b>Servicios de Públicos</b>	<b>14</b>	<b>\$ 1,371,139,278</b>	<b>\$ 1,381,411,137</b>
-Servicio de Acueducto		\$ 733,659,447	\$ 624,565,150
-Servicio de Alcantarillado		\$ 172,524,023	\$ 220,479,777
-Servicio de Aseo		\$ 464,955,808	\$ 536,366,210
<b>Total Costos de Producción</b>		<b>\$ 1,371,139,278</b>	<b>\$ 1,381,411,137</b>
<b>Utilidad del Ejercicio</b>		<b>\$ 8,430,173</b>	<b>\$ 45,683,138</b>

  
**OSCAR IVAN CARABALI COLLANTES**  
Gerente Daguas S.A E.S.P.

  
**LUIS GABRIEL RAMIREZ R.**  
Contador  
TP 100855-T

  
**HERNAN FORERO LEAL**  
Revisor Fiscal  
T.P. 71682-T



**DAGUAS S.A. E.S.P. OFICIAL**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE**  
**DE 2018 y 2019**

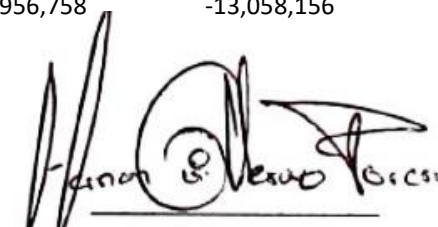
	2018	2019
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Utilidad Neta Antes de Impuestos	8,430,173	45,683,138
Partidas Relacionadas con Actividades de Inversión	0	0
Depreciación	12,250,000	89,256,975
Provisiones, Amortizaciones	1,380,496	-54,818,845
<b>Flujo Neto de Efectivo Por Actividades de Operación</b>	<b>22,060,669</b>	<b>80,121,268</b>
<b>CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>		
Aumento y/o disminución en cuentas por cobrar	-103,569,699	171,566,885
Aumento y/o disminución de Inventarios	-7,835,926	-4,653,526
Aumento y/o disminución Otros activos	-29,790,279	-32,887,000
Aumento y/o disminución de Adquisición de Bienes y servicios	-957,884	-100,520,477
Aumento y/o disminución Descuento de Nomina	4,906,255	-12,246,635
Aumento y/o disminución en subsidios asignados	0	0
Aumento y/o disminución en los Recursos en Administración	0	0
Aumento y/o disminución Impuestos	57,105,327	-36,055,210
Aumento y/o disminución Otras cuentas por pagar	61,096,760	-28,565,988
Aumento y/o disminución Beneficios empleados	-1,079,723	81,156,216
Aumento y/o disminución Otros pasivos	34,372,151	-44,971,247
Aumento y/o disminución operaciones de crédito	1,519,007	-8,020,407
<b>Total Cambio en el Capital de Trabajo</b>	<b>15,765,989</b>	<b>-15,197,389</b>
<b>Flujo Neto de Efectivo Por Actividades de Operación</b>	<b>37,826,658</b>	<b>64,923,879</b>
<b>AUMENTO Y DISMINUCION DE INSTRUMENTO DE PATRIMONIO</b>		
Variación en el Patrimonio	0	0
<b>FLUJO EN EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Aumento y/o disminución de Activos Fijos	-20,869,900	-77,982,035
Adquisición Otros Activos	0	0
<b>Total Flujo de efectivo en inversión</b>	<b>-20,869,900</b>	<b>-77,982,035</b>
<b>INCREMENTO / DISMINUCION DE EFECTIVO</b>	<b>16,956,758</b>	<b>-13,058,156</b>



**OSCAR IVAN CARABALI COLLANTES**  
Gerente Daguas S.A E.S.P.



**LUIS GABRIEL RAMIREZ R.**  
Contador  
TP 100855-T



**HERNAN FORERO LEAL**  
Revisor Fiscal  
T.P. 71682-T

**DAGUAS S.A. E.S.P. OFICIAL**  
**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE**  
**DICIEMBRE DE 2018 Y 2019**

	<b>Valores</b>
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2018	567,741,510
Variaciones Patrimoniales Durante el año 2019	45,683,138
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2019	613,424,648

10

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	Año actual 2,019	Año Anterior 2,018	
<b>DISMINUCIONES</b>			37,252,965
Resultado del Ejercicio	45,683,138	8,430,173	
<b>INCREMENTOS</b>			8,430,173
Resultado de Ejercicio anteriores	413,939,053	405,508,880	
<b>PARTIDAS SIN VARIACION</b>			0
Capital Suscrito y Pagado	2,000,000	2,000,000	
Reservas	50,087,657	50,087,657	
Revalorización Del patrimonio	101,714,800	101,714,800	
<b>TOTAL VARIACION</b>			45,683,138



**OSCAR IVAN CARABALI COLLANTES**  
Gerente Daguas S.A E.S.P.



**LUIS GABRIEL RAMIREZ R.**  
Contador  
TP 100855-T



**HERNAN FORERO LEAL**  
Revisor Fiscal  
T.P. 71682-T