



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
 NIT: 800.089.809-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
EN PESOS COLOMBIANOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

CÓDIGO: GF-R-213
FECHA VIGENCIA: 27/07/2017
VERSIÓN: 03
Páginas 1 de 2

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

	NOTA	SEPTIEMBRE 2017	SEPTIEMBRE 2016	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
ACTIVO					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	15,237,182,386	8,231,676,324	7,005,506,062.29	85.10%
1105 Caja		5,000,000	3,457,203	1,542,797.00	44.63%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		15,216,870,977	8,200,319,574	7,016,551,402.22	85.56%
1132 Efectivo de Uso Restringido		15,311,409	27,899,546	-12,588,136.93	-45.12%
CUENTAS POR COBRAR	5	9,193,558,117	7,395,438,158	1,798,119,959.37	24.31%
1318 Servicios Públicos		8,192,236,830	3,685,609,033	4,506,627,797.20	122.28%
1328 Avances y Anticipos Entregados		-	460,863,906	-460,863,905.95	-100.00%
1329 Anticipos o saldos a favor por impuestos y Contribuciones		-	1,963,717,421	-1,963,717,420.58	-100.00%
1330 Recursos Entregados en Administración		-	14,505,586	-14,505,586.00	-100.00%
1331 Depósitos Entregados en Garantía		-	167,051,673	-167,051,673.33	-100.00%
1384 Otras Cuentas por Cobrar		1,001,321,287	1,103,690,539	-102,369,251.97	-9.28%
INVENTARIOS	6	7,873,742,385	7,782,634,683	91,107,701.68	1.17%
1514 Materiales y Suministros		7,895,155,789	7,799,959,684	95,196,105.01	1.22%
1580 Deterioro Acumulado de Inventarios (CR)		21,413,404	17,325,001	-4,088,403.33	23.60%
ACTIVO CORRIENTE		32,304,482,888	23,409,749,165	8,894,733,723.34	38.00%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	4	58,051,000	59,051,000	-1,000,000.00	-1.69%
1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo		58,051,000	59,051,000	-1,000,000.00	-1.69%
CUENTAS POR COBRAR	5	5,053,444,424	7,555,977,890	-2,502,533,466.60	-33.12%
1385 Cuentas Por Cobrar de Difícil Recaudo		8,984,720,989	11,487,254,456	-2,502,533,466.60	-21.79%
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)		3,931,276,566	3,931,276,566	0.00	0.00%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	7	210,723,239,562	208,557,276,585	2,165,962,977.70	1.04%
1605 Terrenos		33,977,232,121	33,977,232,121	0.00	0.00%
1615 Construcciones en Curso		11,919,501,172	11,772,405,746	147,095,425.29	1.25%
1640 Edificaciones		15,442,179,009	15,442,179,009	0.00	0.00%
1645 Plantas, Ductos y Túneles		33,024,452,637	33,024,452,637	0.00	0.00%
1650 Redes, Líneas y Cables		119,819,462,295	119,183,938,478	635,523,816.84	0.53%
1655 Maquinaria y Equipo		1,885,028,647	1,246,650,200	638,378,446.91	51.21%
1660 Equipo Médico y Científico		346,335,789	126,835,929	219,499,860.00	173.06%
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		1,379,628,556	827,292,813	552,335,743.23	66.76%
1670 Equipos de Comunicación y Computo		586,837,534	203,691,616	383,145,918.04	188.10%
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		4,525,295,127	1,025,295,567	3,499,999,560.00	341.36%
1680 Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería		3,200,000	1,920,000	1,280,000.00	66.67%
1685 Depreciación Acumulada		12,185,913,322	8,274,617,530	-3,911,295,792.61	47.27%
OTROS ACTIVOS	8	21,151,743,877	2,972,762,363	18,178,981,513.79	611.52%
1906 Avances y Anticipos Entregados		385,757,806	-	385,757,805.91	100.00%
1907 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones		2,687,891,044	-	2,687,891,043.52	100.00%
1908 Recursos Entregados en Administración		13,339,478,714	-	13,339,478,714.00	100.00%
1909 Depósitos Entregados en Garantía		321,587,937	-	321,587,937.33	100.00%
1970 Activos Intangibles	9	1,905,030,355	2,029,441,208	-124,410,852.61	-6.13%
1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)	9	271,507,765	125,463,264	-146,044,500.36	116.40%
1985 Activos por Impuestos Diferidos	10	2,783,505,785	1,068,784,419	1,714,721,366.00	180.44%
ACTIVO NO CORRIENTE		236,986,478,863	219,145,067,838	17,841,411,024.89	8.14%
TOTAL ACTIVO		269,290,961,750.75	242,554,817,002.52	26,736,144,748.23	11.02%
PASIVO					
PRÉSTAMOS POR PAGAR	11	1,357,614,408	4,255,847,669	-2,898,233,261.20	-68.10%
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo		1,357,614,408	4,255,847,669	-2,898,233,261.20	-68.10%
CUENTAS POR PAGAR	12	7,415,339,659	5,089,386,378	2,325,953,281.84	45.70%
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacional		810,498,483	375,730,893	434,767,590.47	115.71%
2407 Recaudos a Favor de Terceros		378,262,427	176,825,866	201,436,561.09	113.92%
2409 Arrendamiento Operativo		-	3,913,357	-3,913,357.00	-100.00%
2424 Descuentos de Nómina		155,648,057	6,679,401	148,968,656.00	2230.27%
2429 Servicios y Honorarios		-	8,000,000	-8,000,000.00	-100.00%
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		230,449,362	189,005,454	41,443,908.00	21.93%
2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar		4,593,310,223	3,367,707,641	1,225,602,581.83	36.39%
2445 Impuesto al valor agregado IVA		15,255,112	18,067,838	-2,812,725.43	-15.57%
2453 Recursos Recibidos en Administración		-	290,750,955	-290,750,954.76	-100.00%
2460 Créditos Judiciales		3,835,736	5,146,358	-1,310,621.80	-25.47%
2484 SERVICIOS PÚBLICOS		-	2,318,301	-2,318,301.00	-100.00%
2490 Otras Cuentas por Pagar		1,228,080,259	645,240,314	582,839,944.44	90.33%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	13	2,382,972,282	1,873,349,730	509,622,552.50	27.20%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo		2,382,972,282	1,872,755,465	510,216,817.50	27.24%
2514 Beneficios Pos Empleos		-	594,265	-594,265.00	-100.00%
PROVISIONES	14	2,938,993,477	2,435,798,848	503,194,628.95	20.66%
2701 Litigios y Demandas		2,938,993,477	2,435,798,848	503,194,628.95	20.66%
OTROS PASIVOS	15	2,873,081,326	-	2,873,081,325.64	100.00%
2902 Recursos Recibidos en Administración		2,873,081,326	-	2,873,081,325.64	100.00%



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
 NIT: 800.089.809-6
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 EN PESOS COLOMBIANOS
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

CÓDIGO: GF-R-213
FECHA VIGENCIA: 27/07/2017
VERSIÓN: 03
Páginas 2 de 2

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

				VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
PASIVO CORRIENTE		16,968,001,152.45	13,654,382,624.72	3,313,618,527.73	24.27%
PRÉSTAMOS POR PAGAR	11	16,724,640,884	-	16,724,640,884.07	100.00%
2314	Financiamiento Interno de Largo Plazo	16,724,640,884	-	16,724,640,884.07	100.00%
CUENTAS POR PAGAR	12	1,050,799,105.45	1,017,901,517.53	32,897,587.92	3.23%
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	1,050,799,105.45	1,017,901,517.53	32,897,587.92	3.23%
OTROS PASIVOS	15	724,730,974	-	724,730,974.00	100.00%
2918	Pasivos por impuestos diferidos	724,730,974	-	724,730,974.00	0.00%
PASIVO NO CORRIENTE		18,500,170,963.52	1,017,901,517.53	17,482,269,445.99	1717.48%
TOTAL PASIVO		35,468,172,115.97	14,672,284,142.25	20,795,887,973.72	141.74%
PATRIMONIO					
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	16	233,822,789,634.78	227,882,532,860.27	5,940,256,774.51	2.61%
3204	Capital Suscrito y Pagado	120,000,050,000.00	120,000,050,000.00	0.00	0.00%
3210	Prima Colocación de Acciones,Cuotas o partes de Int. Social	2,108,796,099.00	2,108,796,099.00	0.00	0.00%
3215	Reservas	19,075,340,266.25	19,075,340,266.25	0.00	0.00%
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	8,334,043,713.87	3,387,422,026.08	4,946,621,687.79	146.03%
3230	Resultados del Ejercicio	6,262,624,175.66	5,268,989,088.94	993,635,086.72	18.86%
3268	Impactos por la Transición al nuevo Marco de Regulación	78,041,935,380.00	78,041,935,380.00	0.00	0.00%
TOTAL PATRIMONIO		233,822,789,634.78	227,882,532,860.27	5,940,256,774.51	2.61%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		269,290,961,750.75	242,554,817,002.52	26,736,144,748.23	11.02%
CUENTAS DE ORDEN					
DEUDORAS DE CONTROL		4,836,470,969.63	40,577,910,528.65	-35,741,439,559.02	-88.08%
8128	Garantías Contractuales	330,750,832.00	140,943,202.00	189,807,630.00	134.67%
8210	Deudoras Fiscales	0.00	4,529,996,000.00	-4,529,996,000.00	-100.00%
8315	Deudoras de Control	0.00	3,696,386,609.00	-3,696,386,609.00	-100.00%
8316	Deudoras de Control	0.00	579,317,676.00	-579,317,676.00	-100.00%
8355	Ejecucion de Proyectos de Inv.	1,157,437,345.00	1,157,437,345.00	0.00	0.00%
8390	Otras Cuentas Deudoras de Control	0.00	24,381,915,064.70	-24,381,915,064.70	-100.00%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SO	2,912,476,145.08	0.00	2,912,476,145.08	100.00%
9135	RESERVAS PRESUPUESTALES	0.00	5,779,770,316.00	-5,779,770,316.00	-100.00%
9303	Contrato Leasing Operativ	0.00	-961,562,033.00	961,562,033.00	-100.00%
9390	OTRAS CTAS ACREED DE CONTR	435,806,647.55	1,273,706,348.95	-837,899,701.40	-65.78%
ACREEDORAS DE CONTROL		4,836,470,969.63	40,577,910,528.65	-35,741,439,559.02	-88.08%
8910	Deudoras Fiscales por contra (Cr)	0.00	4,529,996,000.00	-4,529,996,000.00	-100.00%
8915	Deudoras de Control por contra(Cr)	1,488,188,177.00	29,955,999,896.70	-28,467,811,719.70	-95.03%
9905	RESP.CONTINGENTE X CONTRA (DB)	2,912,476,145.08	5,779,770,316.00	-2,867,294,170.92	-49.61%
9915	ACREEDORAS DE CTRL X CONT	435,806,647.55	312,144,315.95	123,662,331.60	39.62%

JOSE ALBERTO GIRON ROJAS
GERENTE GENERAL

LUZ MARINA VARRA AGOSTA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
CONTABILIDAD E IMPUESTOS

CARMENZA ALONSO DIAZ
Revisor Fiscal TP 50339-T



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
NIT: 800.089.809-6
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
EN PESOS COLOMBIANOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

CÓDIGO: GF-R-214

FECHA VIGENCIA:
2017-07-27

VERSIÓN: 03
Páginas: 1 de 2

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

	NOTA	SEPTIEMBRE 2017	SEPTIEMBRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	17	45,278,621,931.41	33,263,936,713.40	12,014,685,218.01	36%
SERVICIO DE ACUEDUCTO		26,455,646,165.42	20,087,199,748.73	6,368,446,416.69	32%
4321 Comercialización		26,455,646,165.42	20,087,199,748.73	6,368,446,416.69	32%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO		18,822,975,765.99	13,176,736,964.67	5,646,238,801.32	43%
4322 Comercialización		18,822,975,765.99	13,176,736,964.67	5,646,238,801.32	43%
COSTO DE VENTA	18	25,183,610,783.52	17,826,890,397.62	7,356,720,385.90	41%
SERVICIO DE ACUEDUCTO		15,924,365,262.45	11,877,925,618.15	4,046,439,644.30	34%
6390 Captación		316,106,016.75	322,695,566.16	-6,589,549.41	-2%
6390 Tratamiento		1,425,563,505.13	1,211,800,698.04	213,762,807.09	18%
6390 Distribución		5,654,389,285.56	5,610,002,027.81	44,387,257.75	1%
6390 Comercialización		7,161,434,031.88	3,737,067,323.82	3,424,366,708.06	92%
6390 Cuencas Hidrograficas		684,279,261.79	156,465,566.55	527,813,695.24	337%
6390 Control de la Produccion		420,040,302.50	276,002,205.77	144,038,096.73	52%
6390 Control de la Gestion Acu		262,552,858.84	563,892,230.00	-301,339,371.16	-53%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO		9,259,245,521.07	5,948,964,779.47	3,310,280,741.60	56%
6390 Recolección de Aguas Residuales		5,232,186,260.59	3,302,519,870.65	1,929,666,389.94	58%
6390 Comercialización		2,627,305,350.45	1,390,668,088.38	1,236,637,262.07	89%
6390 Control de la Gestion Alc.		1,399,753,910.03	1,255,776,820.44	143,977,089.59	11%
UTILIDAD BRUTA		20,095,011,147.89	15,437,046,315.78	4,657,964,832.11	30%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	19	6,089,570,546.85	5,860,629,938.43	228,940,608.42	4%
5102 Contribuciones Imputadas		89,900,484.00	47,286,334.00	42,614,150.00	90%
5103 Contribuciones Efectivas		493,910,673.00	406,083,199.00	87,827,474.00	22%
5111 Gastos Generales		2,204,180,138.30	1,934,403,570.37	269,776,567.93	14%
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas		3,301,579,251.55	3,472,856,835.06	-171,277,583.51	-5%
GASTO POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	19	3,291,689,721.79	2,782,257,624.38	509,432,097.41	18%
Beneficios a Empleados		3,291,689,721.79	2,782,257,624.38	509,432,097.41	18%
GASTO POR DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	19	284,978,324.41	191,456,008.30	93,522,316.11	49%
Depreciaciones y Amortizaciones		284,978,324.41	191,456,008.30	93,522,316.11	49%
OTROS INGRESOS		2,950,914,731.57	1,398,930,290.71	1,551,984,440.86	111%
OTROS INGRESOS	17	2,950,914,731.57	1,398,930,290.71	1,551,984,440.86	111%
4808 Daños en la Red		412,368,074.09	0	412,368,074.09	100%
4808 Comisiones por Recaudo		32,832,470.50	510,023,408.25	-477,190,937.75	-94%
4808 Sobrantes por ajuste al peso		3,309.94	2,505.82	804.12	32%
4808 Mayor Valor Pagado		19,012.04	0.00	19,012.04	100%
4808 Reintegro Inventario		647221	1,653,427.00	-1,006,206.00	-61%
4808 Recuperacion de Consumo Agua		641,240,182.00	430,455,547.00	210,784,635.00	49%
4808 RecuperacionProvisiones		0	68,689,259.76	-68,689,259.76	-100%

Handwritten signature and initials.



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
NIT: 800.089.809-6
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
EN PESOS COLOMBIANOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

CÓDIGO: GF-R-214

FECHA VIGENCIA:
2017-07-27

VERSIÓN:03
Páginas: 2 de 2

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

	NOTA	SEPTIEMBRE 2017	SEPTIEMBRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
4808	Recuperacion Reinte Gtos	5,130,977.00	31,087,034.00	-25,956,057.00	-83%
4808	Responsabilidad Fiscal	1,565,500.00	14,002,385.74	-12,436,885.74	-89%
4808	Certificaciones	186,070.00	678,073.00	-492,003.00	-73%
4808	Servicio Vactor	6,505,877.00	12,662,076.00	-6,156,199.00	-49%
4808	Multas y Sanciones	0.00	3,752,860.00	-3,752,860.00	-100%
4808	Analisis Bacteriologico	1,813,707.00	2,431,028.00	-617,321.00	-25%
4808	Servicio Temporal de Agua	21,518,275.00	568,956.00	20,949,319.00	3682%
4808	Rendimiento por Anticipo	4,472.00	55,911.51	-51,439.51	-92%
4808	Instalacion de Medidores	4,122,297.00	34,227,449.00	-30,105,152.00	-88%
4808	Analisis Fisico Quimico	1,241,848.00	1,758,616.00	-516,768.00	-29%
4808	Depuracion Contable	0.00	16,188,139.33	-16,188,139.33	-100%
4808	Reintegro 4 X 1000	901,626.00	466,478.00	435,148.00	93%
4808	Rompimiento de Solidaridad	0.00	390,000.00	-390,000.00	-100%
4808	Recuperaciones y Reintegros	1,400.00	269,837,136.30	-269,835,736.30	-100%
4825	Impuesto a las Ganancias Diferido	1,820,812,413.00	0.00	1,820,812,413.00	100%
OTROS GASTOS	19	93,567,741.22	307,936,036.34	-214,368,295.12	-70%
5890	Silencios Administrativos	30,785,982.00	0	30,785,982.00	100%
5890	Perdida en Baja de Activo	0	6,486,059	-6,486,058.80	-100%
5890	Otros gastos Diversos	62,781,759.22	301,449,977.54	-238,668,218.32	100%
INGRESOS FINANCIEROS	17	574,903,819.59	221,924,048.70	352,979,770.89	159%
4802	Financieros	574,903,819.59	221,924,048.70	352,979,770.89	159%
GASTOS FINANCIEROS	19	755,446,569.99	504,459,958.80	250,986,611.19	50%
5802	Comisiones	14,155,536.11	10,707,667.46	3,447,868.65	100%
5804	Financieros	741,291,033.88	493,752,291.34	247,538,742.54	50%
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		13,105,576,794.79	7,411,161,088.94	5,694,415,705.85	77%
5821	Impuestos a las Ganancias Corriente	6,012,130,598.13	2,142,172,000.00	3,869,958,598.13	181%
5822	Impuestos a las Ganancias Diferido	830,822,021.00	0.00	830,822,021.00	100%
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS		6,262,624,175.66	5,268,989,088.94	993,635,086.72	19%
UTILIDAD DEL EJERCICIO		6,262,624,175.66	5,268,989,088.94	993,635,086.72	19%

JOSE ALBERTO GIRON ROJAS
 GERENTE GENERAL

LUZ MARINA YARA ACOSTA
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO
 CONTABILIDAD E IMPUESTOS

CARMENZA ALONSO RIOS
 Revisor Fiscal TP 50339-T