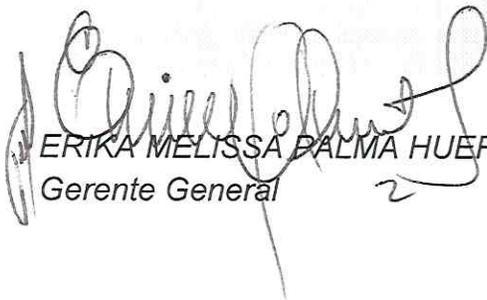


CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

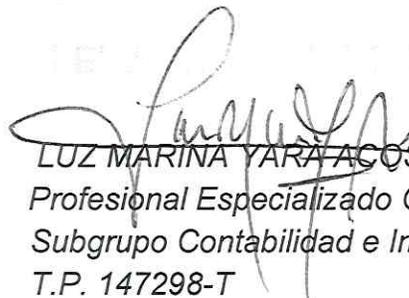
Los suscritos Representante Legal y el Profesional Especializado Grado II del Subgrupo Contabilidad e Impuestos del IBAL S.A. E.S.P OFICIAL certificamos que los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral al 31 de marzo de 2024, han sido elaborados de acuerdo a las normas establecida por la Contaduría General de la Nación de la Resolución 414 de septiembre 8 de 2014 y que antes de ser puestos a disposición de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.
- b) La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público.
- c) Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado integral, de la empresa.
- d) Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la preparación y correcta presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Ibagué, abril 24 de 2024.



ERIKA MELISSA PALMA HUERTAS
Gerente General



LUZ MARINA YARA ACOSTA
Profesional Especializado Grado II
Subgrupo Contabilidad e Impuestos
T.P. 147298-T



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
 NIT: 800.089.809-6
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 EN PESOS COLOMBIANOS
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024

CÓDIGO: GF-R-213
FECHA VIGENCIA:
12/08/2020
VERSION: 04
Páginas 1 de 2

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	11,191,500,349	15,557,045,045
Caja	9,500,000	0
Depósitos en Instituciones Financieras	11,182,000,346	15,557,045,042
Efectivo de Uso Restringido	3	3
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0	1,000,000,000
Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	0	1,000,000,000
CUENTAS POR COBRAR	9,356,049,461	6,916,690,617
Servicios Públicos	9,356,049,461	6,916,690,617
OTROS ACTIVOS	3,042,284,680	0
Recursos Entregados en Administración	3,042,284,680	0
INVENTARIOS	1,644,313,922	1,582,716,884
Materiales y Suministros	1,689,162,871	1,627,565,834
Deterioro Acumulado de Inventarios (CR)	-44,848,950	-44,848,950
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	25,234,148,412	25,056,452,547
ACTIVO NO CORRIENTE		
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	83,171,000	83,171,000
Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	83,171,000	83,171,000
CUENTAS POR COBRAR	1,817,217,292	1,558,401,676
Cuentas Por Cobrar de Dificil Recaudo	6,302,078,450	6,200,874,924
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	-4,849,401,934	-4,849,401,934
Otras Cuentas por cobrar	364,540,776	206,928,686
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	371,999,747,031	364,817,558,971
Terrenos	34,158,610,460	33,977,232,121
Construcciones en Curso	119,376,912,096	112,833,789,870
Edificaciones	15,948,518,928	15,948,518,928
Plantas, Ductos y Túneles	52,430,296,939	51,781,446,952
Redes, Líneas y Cables	193,747,897,282	191,808,749,235
Maquinaria y Equipo	2,592,811,914	2,592,811,914
Equipo Médico y Científico	611,505,025	611,505,025
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	1,751,150,377	1,751,150,377
Equipos de Comunicación y Computo	1,821,625,851	1,821,625,851
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	4,525,295,127	4,525,295,127
Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	1,920,000	1,920,000
Depreciación Acumulada (CR)	-54,966,796,969	-52,836,486,428
OTROS ACTIVOS	24,647,983,237	27,903,331,556
Avances y Anticipos Entregados	1,981,077,384	4,516,134,907
Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	7,416,338,434	6,456,076,050
Recursos Entregados en Administración	7,724,359,555	9,001,571,701
Depósitos Entregados en Garantía	2,584,528,141	2,916,023,830
Activos Intangibles	2,560,536,615	2,560,536,615
Amortización Acumu. de Activos Intangibles (CR)	-1,089,198,012	-1,017,352,667
Activos por Impuestos Diferidos	3,470,341,120	3,470,341,120
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	398,548,118,559	394,362,463,203
TOTAL ACTIVO	423,782,266,971	419,418,915,750
PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES		
PRÉSTAMOS POR PAGAR	11,387,135,703	11,358,173,963
Financiamiento Interno de Corto Plazo	11,387,135,703	11,358,173,963
CUENTAS POR PAGAR	20,211,037,535	16,982,981,322
Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	93,131,097	0
Recaudos a Favor de Terceros	4,552,130,033	3,861,612,263
Descuentos de Nómina	680,920,421	469,216,207
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	374,488,871	221,852,000
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	10,828,886,494	10,828,758,029
Impuesto al valor agregado	9,992,468	0
Otras Cuentas por Pagar	3,671,488,151	1,601,542,822
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4,469,034,242	4,554,675,762
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	4,469,034,242	4,554,675,762
PROVISIONES	1,697,000,000	1,742,000,000
Litigios y Demandas	1,697,000,000	1,742,000,000

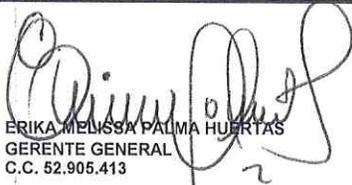


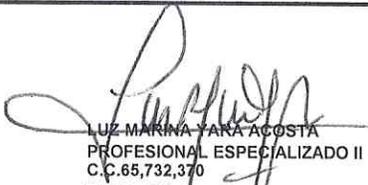
IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
 NIT: 800.089.809-6
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 EN PESOS COLOMBIANOS
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024

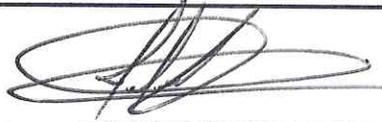
CÓDIGO: GF-R-213
FECHA VIGENCIA: 12/08/2020
VERSIÓN: 04
Páginas 2 de 2

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	37,764,207,479	34,637,831,047
PASIVOS NO CORRIENTES		
PRÉSTAMOS POR PAGAR	75,555,173,293	78,358,759,727
Financiamiento Interno de Largo Plazo	75,555,173,293	78,358,759,727
CUENTAS POR PAGAR	584,035,720	5,947,092,867
Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	584,035,720	5,947,092,867
OTROS PASIVOS	8,314,539,655	10,140,508,972
Recursos Recibidos en Administración	5,913,306,000	7,739,275,317
Pasivos por impuestos diferidos	2,401,233,655	2,401,233,655
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	84,453,748,668	94,446,361,566
TOTAL PASIVO	122,217,956,148	129,084,192,613
PATRIMONIO		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	301,564,310,824	296,281,816,004
Capital Suscrito y Pagado	120,000,050,000	120,000,050,000
Prima Colocación de Acciones, Cuotas o partes de Int. Social	2,108,796,099	2,108,796,099
Reservas	60,593,950,906	51,589,467,112
Resultados de Ejercicios Anteriores	113,179,018,999	113,179,018,999
Resultados del Ejercicio	5,682,494,820	9,404,483,794
TOTAL PATRIMONIO	301,564,310,824	296,281,816,004
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	423,782,266,971	425,366,008,617
CUENTAS DE ORDEN		
DEUDORAS DE CONTROL	2,440,268,152	2,440,268,152
Garantías Contractuales	108,473,318	108,473,318
Ejecucion de Proyectos de Inv.	1,384,115,729	1,384,115,729
Otras Cuentas Deudoras de Control	947,679,105	947,679,105
ACREEDORAS DE CONTROL	31,016,097,254	41,758,248,354
Litigios y Mecanismos Alternativos	4,420,701,373	4,420,701,373
Acreedoras de Control por contra	26,595,395,881	37,337,546,981


 ERIKA MELISSA PALMA HUERTAS
 GERENTE GENERAL
 C.C. 52.905.413


 LUZ MARINA YARA ACOSTA
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO II
 C.C.65,732,370
 T.P.147298-T
 ver certificación


 JUAN CARLOS PACHECO MELENDEZ
 Revisor Fiscal
 C.C.93.363.227
 T.P.107596-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 31 DE MARZO 2024.
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: GF-R-214

FECHA VIGENCIA:
2020-08-12

VERSIÓN: 04
Páginas: 1 de 2

	MARZO 2024	MARZO 2023
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	25,054,322,170	22,245,921,488
SERVICIO DE ACUEDUCTO	14,043,213,301	12,438,065,654
Comercialización	14,043,213,301	12,438,065,654
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	11,011,108,869	9,807,855,834
Comercialización	11,011,108,869	9,807,855,834
COSTOS DE VENTAS	10,370,515,343	9,748,869,466
SERVICIO DE ACUEDUCTO	7,287,665,884	6,349,422,563
Captación	314,535,747	225,097,781
Tratamiento	743,097,821	580,636,090
Distribución	2,743,426,435	2,268,879,118
Comercialización	3,062,318,987	2,805,946,997
Cuencas Hidrograficas	250,864,074	139,460,655
Control de la Produccion	130,662,262	312,687,450
Control de la Gestion Acu	42,760,558	16,714,473
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	3,082,849,458	3,399,446,902
Recolección de Aguas Residuales	2,068,684,780	2,296,269,157
Comercialización	919,862,135	1,061,194,738
Control de la Gestion Alc.	94,302,544	41,983,007
UTILIDAD BRUTA	14,683,806,827	12,497,052,022
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1,910,702,033	2,865,669,526
Contribuciones Imputadas	29,806,421	34,918,946
Contribuciones Efectivas	327,110,500	270,229,800
Gastos Generales	778,018,831	1,043,444,639
Impuestos, Contribuciones y Tasas	775,766,281	1,234,998,979
Deterioro de Inventarios	0	12,907,500
Deterioro de Propiedad Planta y Equipo	0	77,513,933
Deterio de Intangibles	0	10,646,625
Provisiones, Litigios y Demandas	0	181,009,104
GASTOS POR BENEFICIO A EMPLEADOS	2,433,544,797	1,954,371,779
Beneficios a Empleados	2,433,544,797	1,954,371,779
GASTOS POR DEPRECIACION Y AMORTIZACION	99,967,586	102,994,043
Depreciaciones, Amortizaciones	99,967,586	102,994,043
OTROS INGRESOS	569,717,780	763,358,564
OTROS INGRESOS	569,717,780	763,358,564
Daños en la Red	130,963,896	221,914,806
Comisiones por Recaudo	30,186,108	33,694,767
Sobrantes por ajuste al peso	5,353,870	6,285,902
Mayor Valor Pagado	5,919	5,811
Recuperacion de Consumo Agua	39,607,093	42,126,417
Recuperacion de provisiones	3,312,118	176,813,375
Responsabilidad Fiscal	151,373,278	0
Certificaciones	106,134	175,464
Servicio Vactor	14,502,600	32,569,760
Servicio Geofonos	835,504	0
Analisis Bacteriologico	1,827,725	3,216,796
Servicio Temporal de Agua	0	36,709,016
Analisis Físico Químico	4,797,474	6,832,768
Depuracion Contable	0	242,827
Reintegro 4 X 1000	5,007,052	797,301
Recuperaciones y Reintegros	460,671	201,973,554
Subvenciones	181,378,339	0



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
NIT: 800.089.809-6
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
EN PESOS COLOMBIANOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: GF-R-214

FECHA VIGENCIA:
2020-08-12

VERSIÓN: 04
Páginas: 2 de 2

	MARZO 2024	MARZO 2023
DEVOLUCIONES EN VENTAS	8,244,887	11,524,759
Devoluciones en otros servicios (DB)	8,244,887	11,524,759
OTROS GASTOS	11,949,582	11,721,642
Sentencias	6,211,207	7,099,653
Otros gastos Diversos	5,738,375	4,621,989
INGRESOS FINANCIEROS	72,621,841	146,185,067
Financieros	72,621,841	146,185,067
GASTOS FINANCIEROS	3,216,242,758	2,196,823,733
Comisiones	17,199,925	21,565,717
Financieros	3,199,042,833	2,175,258,015
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	7,645,494,807	6,263,490,172
Provisión Impuestos a las Ganancias Corriente	1,962,999,987	2,451,829,941
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	5,682,494,820	3,811,660,231
UTILIDAD DEL EJERCICIO	5,682,494,820	3,811,660,231

ERIKA MELISSA PALMA HUERTAS
GERENTE GENERAL
C.C. 52.905.413

LUZ MARINA YARA ACOSTA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO II
C.C. 65.732.370
T.P. 47298-T
ver certificación

JUAN CARLOS PACHECO MELENDEZ
Revisor Fiscal
C.C. 93.363.227
T.P. 107596-T