

# AGUAS DEL MAGDALENA S.A. E.S.P

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(Valores expresados en miles de pesos colombianos -\$000)

	Nota	ANOS		Variacion Absoluta
		2016	2015	
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	51,948	254,390	(202,442)
CUENTAS POR COBRAR	4	180,733	217,456	(36,723)
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>232,681</b>	<b>471,846</b>	<b>(239,165)</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
CUENTAS POR COBRAR	4	-	11,864,615	(11,864,615)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5			
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		94,037	81,016	13,021
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		207,412	181,726	25,686
EQUIPO DE TRANSPORTE		207,321	76,325	130,996
-Depreciacion Acumulada		(273,304)	(191,308)	(81,996)
<b>TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>235,466</b>	<b>147,759</b>	<b>87,707</b>
OTROS ACTIVOS	6	24,112	7,252	16,860
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>259,578</b>	<b>12,019,626</b>	<b>(11,760,048)</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>492,259</b>	<b>12,491,472</b>	<b>(11,999,213)</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
CUENTAS POR PAGAR	7	42,385	127,333	(84,948)
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8	111,710	94,923	16,787
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>154,095</b>	<b>222,256</b>	<b>(68,161)</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
PRESTAMOS POR PAGAR	9	-	11,864,615	(11,864,615)
OTROS PASIVOS	10	253,844	283,587	(29,743)
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>253,844</b>	<b>12,148,202</b>	<b>(11,894,358)</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>407,939</b>	<b>12,370,458</b>	<b>(11,962,519)</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>				
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	11	50,000	50,000	-
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		(36,684)	-	(36,684)
RESULTADOS DEL EJERCICIO		(36,694)	(36,684)	(10)
IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION		107,698	107,698	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>84,320</b>	<b>121,014</b>	<b>(36,694)</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>492,259</b>	<b>12,491,472</b>	<b>(11,999,213)</b>
RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	12	(99,524,620)	(148,136,320)	48,611,700
EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION		(474,602)	(379,792)	(94,810)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		(100,112,565)	(75,841,741)	(24,270,824)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR CONTRA		200,111,787	224,357,853	(24,246,066)

Las notas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros

  
**RICARDO TORRES BENJUMEA**  
 Representante Legal

  
**KARINA MORÓN MORÓN**  
 Contador T.P. 149396- T

  
**CARLOS COLLANTE DE LAS SALAS**  
 Revisor Fiscal T.P. No. 50995-T  
 Ver Dictamen Adjunto

# AGUAS DEL MAGDALENA S.A. E.S.P

## ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

(Valores expresados en miles de pesos colombianos -\$000)

	Nota	2016	2015	Variacion absoluta
<b>INGRESOS</b>				
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>				
OTROS SERVICIOS		3,349,744.00	3,321,543.24	28,201
SUBVENCIONES		65,973.00	-	65,973
<b>Total venta de servicios</b>		<b>3,415,717.00</b>	<b>3,321,543.24</b>	<b>94,174</b>
<b>Menos:</b>				
<b>GASTOS:</b>				
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN				
SUELDOS Y SALARIOS		766,240.00	695,374.00	70,866
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		-	1,186.74	-1,187
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		157,263.00	143,451.00	13,812
APORTES SOBRE LA NOMINA		5,376.00	5,036.40	340
PRESTACIONES SOCIALES		192,428.00	163,934.00	28,494
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		221,868.00	212,552.00	9,316
GENERALES	13	1,907,684.00	2,013,585.77	-105,902
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		7,764.00	9,753.56	-1,990
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		81,996.12	57,412.92	24,583
AMORTIZACION DE ACTIVOS DE INTANGIBLES		13,605.00	10,153.26	3,452
<b>Total gastos de administracion</b>		<b>3,354,224.12</b>	<b>3,312,439.65</b>	<b>41,784</b>
<b>Mas:</b>				
<b>OTROS INGRESOS</b>				
FINANCIEROS		732.00	658.42	74
INGRESOS DIVERSOS		5.00	51.60	-47
<b>Total otros ingresos</b>		<b>737.00</b>	<b>710.02</b>	<b>27</b>
<b>Menos:</b>				
<b>OTROS GASTOS</b>				
	13			
COMISIONES		43,043.00	39,737.70	3,305
FINANCIEROS		772.00	783.27	-11
OTROS GASTOS DIVERSOS		55,109.00	5,976.64	49,132
<b>Total otros Gastos</b>		<b>98,924.00</b>	<b>46,497.61</b>	<b>52,426</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>		<b>-36,694.12</b>	<b>-36,684.00</b>	<b>-10</b>

Las notas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros

  
RICARDO TORRES BENJUMEA  
Representante Legal

  
KARINA MORÓN-MORÓN  
Contador T.P. 149396- T

  
CARLOS COLLANTE DE LAS SALAS  
Revisor Fiscal T.P. No. 50995-T  
Ver Dictamen Adjunto

## AGUAS DEL MAGDALENA S.A. E.S.P

### ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

(Valores expresados en miles de pesos colombianos -\$000)

DETALLE	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS DEL EJERCICIO	IMPACTOS POR TRANSICION	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31/12/2014	50,000.00	0.00	0.00	107,698.00	157,698.00
Resultado del Ejercicio	0.00	0.00	-36,684.00		-36,684.00
Saldo al 31/12/2015	50,000.00	0.00	-36,684.00	107,698.00	121,014.00
Resultado del Ejercicio	0.00	-36,684.00	-36,694.00	0.00	-73,378.00
Saldo al 31/12/2016	50,000.00	-36,684.00	-36,694.00	107,698.00	84,320.00

Las notas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros

  
RICARDO TORRES BENJUMEA  
Representante Legal

  
KARINA MORÓN MORÓN  
Contador T.P. 149396- T

  
CARLOS COLLANTE DE LAS SALAS  
Revisor Fiscal T.P. No. 50995-T  
Ver Dictamen Adjunto

# AGUAS DEL MAGDALENA S.A. E.S.P


## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

(Valores expresados en miles de pesos colombianos -\$000)

	AÑOS	
	2016	2015
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>Resultado del ejercicio</b>	(36,694)	(36,684)
<b>Partidas que no afectan el efectivo</b>		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	81,996	45,532
Amortización de Intangibles	13,605	10,153
<b>Efectivo Generado en Operación</b>	<b>58,907</b>	<b>19,001</b>
<b>Cambios en partidas operacionales</b>		
disminución en Avances y anticipos entregados	2,000	54,436
aumento en anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	(53,954)	(54,032)
disminución en Otras cuentas por cobrar	11,953,292	24,008,182
aumentos en Intangibles	(30,465)	(17,405)
disminución en Financiamiento externo de largo plazo	(11,864,615)	(23,699,231)
disminución en cuenta por pagar descuentos de nomina	836	(866)
disminución en cuenta por pagar servicios y honorarios	(3,698)	(51,145)
aumento en cuenta por pagar retención en la fuente	5,151	(2,260)
aumento en Impuestos, contribuciones y tasa por pagar	1,621	(5,418)
disminución en otras cuentas por pagar	(88,858)	(212,799)
aumentos en Beneficios a los empleados	16,787	(58,995)
disminución en ingresos recibidos por anticipado	(29,743)	77,456
<b>Cambios en partidas operacionales</b>	<b>(91,646)</b>	<b>37,923</b>
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de Operación</b>	<b>(32,739)</b>	<b>56,924</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>Aumentos en propiedades, planta y equipo</b>	(169,703)	(49,552)
<b>Inversiones Administración de liquidez en títulos</b>		
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de Inversión</b>	(169,703)	(49,552)
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Deuda Publica externa de largo plazo	-	-
Incremento de Aportes	-	-
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de Financiación</b>	-	-
<b>Disminución neta en efectivo (saldo caja-banco)</b>	<b>(202,442)</b>	<b>7,372</b>
Saldo del efectivo al comienzo del periodo	254,390	247,018
<b>saldo del efectivo al final del periodo</b>	<b>51,948</b>	<b>254,390</b>

Las notas 1 a 13 son parte integrante de los estados financieros

  
**RICARDO TORRES BENJUMEA**  
 Representante Legal

  
**KARINA MORÓN MORÓN**  
 Contador T.P. 149396- T

  
**CARLOS COLLANTE DE LAS SALAS**  
 Revisor Fiscal T.P. No. 50995-T  
 Ver Dictamen Adjunto