

Aguas Regionales EPMS.A. E.S.P.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A Febrero de 2019 y 2018
Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

	2019 Febrero	2018 Febrero
ACTIVO		
Activo no corriente		
Propiedades, planta y equipo, neto	89,554,641	82,050,128
Otros activos intangibles	28,070,875	21,988,195
Activos por derechos de uso	1,151,447	-
Activo por impuesto diferido	0	0
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2,112,068	1,183,319
Otros activos financieros	1,398,496	15
Otros activos	97,080	62,841
Total activo no corriente	122,384,607	105,284,498
Activo corriente		
Inventarios	1,330,260	1,122,779
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	14,475,652	12,531,524
Activos por impuesto sobre la renta corriente	-	413,896
Otros activos	361,446	106,307
Efectivo y equivalentes de efectivo	4,425,436	6,610,165
Total activo corriente	20,592,794	20,784,671
TOTAL ACTIVO	142,977,401	126,069,170
PASIVO Y PATRIMONIO		
Patrimonio		
Capital emitido	61,128,282	61,128,282
Prima en colocación de acciones	3,096,934	3,096,934
Reservas	23,716,421	15,857,507
Otro resultado integral acumulado	3	2
Resultados acumulados	4,737,054	4,213,464
Resultado neto del período	2,918,018	2,089,962
TOTAL PATRIMONIO	95,596,712	86,386,151

URABÁ
Calle 97ª Número 104 - 13 Barrio Humedal
Apartadó - Antioquia
Teléfono: 828 66 57

OCCIDENTE
Carrera 11 Número 22a - 63
San Jerónimo - Antioquia
Teléfono: 858 02 96

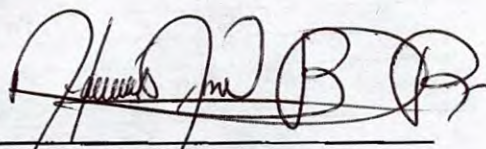
Aguas Regionales EPM S.A. E.S.P.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A Febrero de 2019 y 2018

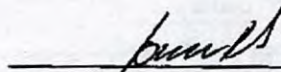
Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

	2019 Febrero	2018 Febrero
PASIVO		
Pasivo no corriente		
Acreedores y otras cuentas por pagar	(77,496)	4,789
Créditos y préstamos	25,276,958	18,828,667
Otros pasivos financieros	1,036,672	-
Beneficios a los empleados	140,971	128,577
Pasivo neto por impuesto diferido	1,873,942	1,470,798
Provisiones	35,311	33,220
Otros pasivos	411,912	471,979
Total pasivo no corriente	28,698,271	20,938,031
Pasivo corriente		
Acreedores y otras cuentas por pagar	6,652,652	9,490,313
Créditos y préstamos	5,086,210	4,851,869
Otros pasivos financieros	106,517	-
Beneficios a los empleados	516,910	505,219
Impuesto sobre la renta por pagar	4,182,436	2,984,579
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	649,877	612,355
Provisiones	-	18,821
Otros pasivos	1,487,816	281,833
Total pasivo corriente	18,682,418	18,744,988
TOTAL PASIVO	47,380,689	39,683,019
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	142,977,401	126,069,170



Hernán Andrés Rámirez Ríos

Representante Legal



John Jaime Rodríguez Sosa

Contador Público

TP: 144842-T

URABÁ
Calle 97ª Número 104 - 13 Barrio Humedal
Apartadó - Antioquia
Teléfono: 828 66 57

OCCIDENTE
Carrera 11 Número 22a - 63
San Jerónimo - Antioquia
Teléfono: 858 02 96

buzoncorporativo@aguasregionales.com

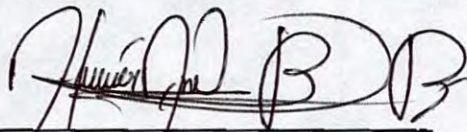
Aguas Regionales EPM S.A. E.S.P.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Para los periodos comprendidos entre Enero y Febrero de 2019 y 2018


Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

	2019 Febrero Acumulado	2018 Febrero Acumulado
Operaciones continuadas		
Prestación de servicios	9,498,442	8,480,336
Arrendamiento	3,817	3,667
Otros ingresos	30,534	342,486
Ingresos de actividades ordinarias	9,532,792	8,826,489
Total Ingresos	9,532,792	8,826,489
Costo prestación de servicios	4,075,679	3,999,644
Gastos de administración	934,567	791,546
Deterioro de cuentas por cobrar neto	76,830	598,548
Otros gastos	(2,404)	11,500
Ingresos financieros	352,308	227,960
Gastos financieros	348,222	337,140
Diferencia en cambio neta	2,784	-
Resultado del periodo antes de impuestos	4,454,990	3,316,072
Impuesto sobre la renta y complementarios	1,536,971	1,226,110
Resultado del ejercicio después de impuestos de oper. contin.	2,918,018	2,089,962
Resultado neto del ejercicio	2,918,018	2,089,962
Otro resultado Integral		
Partidas que no serán reclasificadas posteriormente al resultado del período:		
Impuesto sobre la renta relacionado con los componentes que no serán recla.	0	-
Otro resultado Integral neto de impuestos	0	-
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO	2,918,018	2,089,962



Hernán Andrés Ramírez Ríos

Representante Legal



John Jaime Rodríguez Sosa

Contador Público

TP: 144842-T

URABÁ
Calle 97ª Número 104 - 13 Barrio Humedal
Apartadó - Antioquia
Teléfono: 828 66 57

OCCIDENTE
Carrera 11 Número 22a - 63
San Jerónimo - Antioquia
Teléfono: 858 02 96

Nota a los Estados Financieros - Febrero de 2019 y 2018
Aguas Regionales EPM S.A. E.S.P.
Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

Nota 1 Entidad reportante:

Aguas Regionales EPM S.A. E.S.P. (en adelante "Aguas Regionales EPM" o la "Empresa"), tiene una relación de grupo empresarial en un vínculo de subordinación con Empresas Públicas de Medellín E.S.P. (en adelante EPM) quien tiene una participación accionaria directa del 69,76%.

Fue constituida en Colombia mediante escritura pública No 0000045 de la Notaría Única de Apartadó el 18 de enero de 2006, inscrita el 27 de febrero de 2006 bajo el No 00005981 del libro IX. El capital con el que se constituyó y funciona, al igual que su patrimonio, es de naturaleza pública. Su domicilio principal está en la calle 97A No. 104 - 13 Barrio el Humedal, Apartadó, Antioquia, Colombia. El término de duración de su persona jurídica es indefinido. El 23 diciembre de 2015 de acuerdo con la escritura pública N° 49346 Aguas de Urabá se fusionó por absorción con Regional Occidente filial del grupo EPM.

Aguas Regionales EPM tiene como objeto social la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo, así como las actividades complementarias propias de cada uno de estos servicios, y el tratamiento y el aprovechamiento de las basuras. Actualmente Aguas Regionales EPM no es prestadora del servicio de Aseo.

Nota 2 Propiedad planta y equipo, neto:

Las propiedades, planta y equipo e intangibles presentan una variación de \$13,587,192 que obedeció principalmente a la compra de maquinaria para la operación, equipos de laboratorios y geomembrana; el incremento en plantas y redes, concesiones y franquicias se aumenta por traslados a operación de proyectos terminados, por la ejecución del plan de inversiones en 2019.

Propiedad, planta y equipo, neto	Febrero 2019	Febrero 2018	Var \$	Var %
Plantas, Tanques y Redes	72,848,650	69,094,821	3,753,830	5%
Inversiones e infraestructura	27,999,378	22,098,246	5,901,132	21%
Maquinaria y Equipo	4,230,423	3,392,076	838,347	20%
Terrenos y Edificaciones	2,008,983	2,008,983	-	0%
Vehículos	1,122,562	1,129,589	-7,027	-1%
Otros activos tangibles	468,753	481,337	-12,584	-3%
Depreciaciones	-19,124,109	-16,154,924	-2,969,185	16%
Total Propiedad, planta y equipo, neto	89,554,641	82,050,128	7,504,512	8%

Concesiones e intangibles	Febrero 2019	Febrero 2018	Var \$	Var %
Concesiones y franquicias	30,846,273	23,708,533	7,137,741	23%
Otros Activos Intangibles	1,305,661	1,304,306	1,355	0%
Amort. acum. de intang	-4,081,059	-3,024,644	-1,056,416	26%
Total activos intangibles	28,070,875	21,988,195	6,082,679	22%

Total Propiedad, planta y equipo e intangibles	117,625,515	104,038,323	13,587,192	12%
-------------------------------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	------------

Cifras en miles de pesos colombianos

Nota 3 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar:

El aumento neto para el rubro de deudores (corto y largo plazo) es del 21% lo cual se explica a continuación por cada tipo de deudor: Usuarios, Subsidios y Otras cuentas por cobrar:

Usuarios:

La cartera total presenta variación del 14%; en la cartera en edad superior a los 360 días, si bien aumenta con relación a la vigencia anterior, el balance frente al cumplimiento del indicador para este mes es positivo logrando cumplir la meta de “participación cartera” con un indicador de 29,9% frente al 33,01% establecido como meta, se asocia principalmente a la recuperación de clientes del TOP 10 como el Batallón.

Permanecen en este top la cartera de la Pila Pública ASUNAPUR (Asociación Unidos para Mejorar el Agua del Barrio el Porvenir) por \$425 millones con 27 cuentas vencidas, La Parcelación las Palmeras en Occidente con una cartera de \$116 millones y Hacienda San Jerónimo con \$43 millones pendiente de pago.

Usuarios:	Febrero 2019	Febrero 2018	Var \$	Var %
Financiada	6,904,728	5,762,085	1,142,643	17%
Corriente	4,789,093	5,483,149	-694,056	-14%
1-90	2,422,503	706,297	1,716,206	71%
91-180	461,872	454,162	7,710	2%
181-360	710,301	691,732	18,569	3%
>360	3,796,160	3,343,461	452,699	12%
Total Cartera	19,084,656	16,440,885	2,643,771	14%
Provisión Cartera	-4,834,083	-4,289,627	-544,456	11%
Total Cartera Usuarios	14,250,573	12,151,259	2,099,315	15%

Cifras en miles de pesos colombianos

Subsidios:

La cartera de subsidios presenta una disminución del 5%, lo que evidencia la recuperación de cartera asociada a las vigencias anteriores por \$351 millones de pesos, siendo los Municipios de Apartadó, Carepa y Turbo los más relevantes.

El 77% de la cartera de subsidios corresponde al municipio de Chigorodó del cual se llevan procesos jurídicos que actualmente dan como resultado un embargo decretado por las instancias legales, a la administración municipal sobre las vigencias 2008, 2009 y 2010.

Se realiza seguimiento continuo a la gestión de subsidios a través de prioridades altas o bajas dependiendo el riesgo de pago; en el último año, se logró que los municipios Carepa, Mutatá y Sopetrán pasarán de prioridad alta a baja por la normalización de la cartera pendiente.

Urabá:

Calle 97ª, Número 104 -13, Barrio Humedal.
Apartadó, Antioquia.
Teléfono: 828 66 57.

Occidente:

Carrera 11, Número 22ª-63.
San Jerónimo, Antioquia.
Teléfono: 858 02 96.

NIT: 900072303-1

Correo: buzonzcorporativo@aguasregionales.com

Subsidios:	Febrero 2019	Febrero 2018	Var \$	Var %
Municipio de Apartadó	341,898	424,866	-82,968	-24%
Municipio de Carepa	77,442	330,071	-252,629	-326%
Municipio de Chigorodó	5,134,199	4,967,862	166,337	3%
Municipio de Turbo	663,337	830,341	-167,004	-25%
Municipio de Mutatá	133,675	94,301	39,374	29%
Municipio de Anza	991	408	583	59%
Municipio de Olaya	7,425	6,399	1,026	14%
Municipio de San Jeronimo	215,130	229,756	-14,627	-7%
Municipio de Santafe De Antioquia	44,312	82,019	-37,707	-85%
Municipio de Sopetran	52,198	55,212	-3,013	-6%
Total Subsidios	6,670,606	7,021,235	-350,629	-5%
Provisión Cartera Subsidios	-5,531,554	-6,275,060	743,506	-13%
Total Cartera de Subsidios	1,139,052	746,175	392,877	34%

Cifras en miles de pesos colombianos

Otras Cuentas por Cobrar:

Presenta una disminución del 135%, la cual se explica principalmente por la ejecución del convenio 153 de 2013, Contrato Plan: Construcción del Sistema de Recolección de Aguas de Residuales Colector el Bohío Etapa II, Municipio de Chigorodó; celebrado con el Departamento de Antioquia por \$771,499, los pagos se hicieron bajo la modalidad de contrato de fiducia, firmado entre la Gobernación de Antioquia y el FIA, atendiendo los procedimientos que FIA estableció para liquidar y pagar las facturas e impuestos.

Otras Cuentas por Cobrar:	Febrero 2019	Febrero 2018	Var \$	Var %
Vinculados Economicos	-	2,000,000	-2,000,000	0%
EPM-Recaudo	972,428	293,379	679,049	70%
Departamento de Antioquia	16,030	771,499	-755,469	-4713%
Corpourabá	44,800	-	44,800	100%
Municipio Chigorodó (Index. Subsidios)	232,159	232,159	-	0%
CxC FORVI	130,339	87,363	42,976	33%
Financiación Cittadela	100,209	250,007	-149,798	-149%
Otros deudores	74,743	54,607	20,136	27%
Total Otras CxC	1,570,708	3,689,014	-2,118,306	-135%
Provisión Cartera	-372,613	-871,605	498,992	-134%
Total Deudores Comercial y Otras CxC	1,198,095	2,817,409	-1,619,314	-135%

Cifras en miles de pesos colombianos

Nota 4 Inventarios:

Los inventarios registraron un aumento del 18% por la necesidad de materiales en el contrato de mantenimiento asociado a la optimización y reposición de redes de acueducto y alcantarillado,

Urabá:

Calle 97ª, Número 104 -13, Barrio Humedal.
Apartadó, Antioquia.
Teléfono: 828 66 57.

Occidente:

Carrera 11, Número 22ª-63.
San Jerónimo, Antioquia.
Teléfono: 858 02 96.

NIT: 900072303-1

Correo: buzonzcorporativo@aguasregionales.com

actividades de gestión comercial y obras accesorias, lo cual se explica principalmente porque en atención a la temporada de verano, se ha facilitado la ejecución del contrato.

Nota 5 Créditos y préstamos.

En lo corrido de 2019 se han realizado abonos a capital por \$52,500 y se han desembolsado créditos por \$4,800,000; a continuación, se detalla los créditos vigentes:

Entidad	N° Radicado MHCP	Fecha Contrato	Fecha de Vencimiento	Tasa	Valor del Crédito	Abono	Saldo	Interés 2019
HELM BANK	611514978	10/02/2012	16/03/2024	DTF T.A. - 1.00%	8,244,310	3,916,061	4,328,249	0
BBVA	611515635	30/12/2013	20/08/2024	DTF T.A. - 0.70%	2,377,217	688,054	1,689,163	6,389
BANCO DE BOGOTA	611516202	29/05/2015	28/10/2025	DTF T.A. + 2.60 %	680,000	106,429	573,571	10,441
BANCO DAVIVIENDA	611516762	24/10/2017	24/10/2027	IPC E.A. + 4.80 %	9,800,000	0	9,800,000	134,650
BANCO POPULAR	611517041	1/06/2018	1/06/2025	IBR + 3%	14,606,077	1,043,291	13,562,786	0
Total					55,877,605	25,923,836	29,953,769	151,479

Cifras en miles de pesos Colombianos

Nota 6 Patrimonio:

El patrimonio registró aumento del 11% lo cual se atañe directamente a la constitución de reservas por el periodo 2018; la utilidad del periodo cerró en \$2,918,018. No se han decretado dividendos a los accionistas.

Nota 7 Ingresos por prestación de servicios:

El % de participación de los ingresos de Aguas Regionales está compuesta por: 59% provisión aguas, 38% para saneamiento y 3% en otros ingresos generados por los contratos por prestación de servicios en el oriente antioqueño con EPM y Pintuco; el contrato de arrendamiento para la ubicación de una de las antenas de Colombia Móvil en el Municipio de Apartadó y otras recuperaciones del periodo.

En relación con la prestación de servicios:

Acueducto: mayores ingresos en Provisión Aguas: por la vinculación anticipada de aproximadamente 600 usuarios en los meses de noviembre y diciembre del proyecto de optimización del municipio de Turbo; en las proyecciones financieras base del presupuesto se contemplaba su ingreso durante el primer semestre de 2019.

Alcantarillado: no se han ingresado los usuarios para el corregimiento de El Reposo (900 usuarios aprox) afectando los resultados de este segmento.

Nota 8 Costos por prestación de servicios:

Los costos y gastos al cierre de febrero no contemplan el aumento en servicios personales, toda vez que no se ha firmado la nueva convención colectiva de trabajo (se está en negociaciones); los servicios públicos y consumo de energía no fueron provisionados para el mes de febrero, lo cual se subsana para el mes de marzo; los demás costos y gastos se ejecutan sin novedad.

Urabá:

Calle 97ª, Número 104 -13, Barrio Humedal.
Apartadó, Antioquia.
Teléfono: 828 66 57.

Occidente:

Carrera 11, Número 22ª-63.
San Jerónimo, Antioquia.
Teléfono: 858 02 96.

NIT: 900072303-1

Correo: buzonzcorporativo@aguasregionales.com