

Aguas de Malambo S.A. E.S.P.


ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Periodos terminados a 31 de diciembre de 2018 y 2017

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

	Notas	2018	2017
ACTIVOS			
Activo no corriente			
Propiedades, planta y equipo, neto	4	30,925,959	21,980,054
Otros activos intangibles	5	49,327	59,673
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	6	52,077	309,996
Total activo no corriente		31,027,363	22,349,723
Activo corriente			
Inventarios	9	142,362	135,504
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	6	2,240,305	3,040,876
Activos por impuesto sobre la renta corriente	23	420,751	283,460
Otros activos	8	133,960	73,920
Efectivo y equivalentes de efectivo	10	3,285,737	3,594,737
Total activo corriente		6,223,115	7,128,497
Total activos		37,250,478	29,478,220
Patrimonio			
Capital emitido	11	36,526,740	27,526,740
Resultados acumulados	11	(7,320,219)	(5,602,844)
Resultado neto del ejercicio	11	(1,374,754)	(1,717,375)
Total patrimonio		27,831,767	20,206,521
Pasivo no corriente			
Beneficios a los empleados	13	28,792	21,836
Otros pasivos	16	5,455,496	5,526,500
Total pasivo no corriente		5,484,288	5,548,336
Pasivo corriente			
Acreedores y otras cuentas por pagar	12	1,761,015	2,318,648
Beneficios a los empleados	13	304,602	294,691
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	14	203,409	226,568
Provisiones	15	485,483	455,452
Otros pasivos	16	1,179,914	428,004
Total pasivo corriente		3,934,423	3,723,363
Total pasivo		9,418,711	9,271,699
Total pasivos y patrimonio		37,250,478	29,478,220

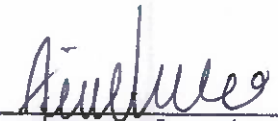
Las notas que se acompañan son parte integral de los estados financieros.



WALTER BARIO MORENO CARMONA
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)



JOHN JAIME RODRÍGUEZ SOSA
Contador Público TP 144842-T
(Ver certificación adjunta)



ADRIANA MARÍA NIÑO MARTÍNEZ
Revisor Fiscal TP 128211-T
Designada por KPMG S.A.S
(Véase mi informe del 25 de febrero de 2019)

Aguas de Malambo S.A. E.S.P.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Para el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018 y 2017

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

	Notas	2018	2017
Operaciones continuadas			
Venta de bienes	17	-	87,832
Prestación de servicios	17	10,918,754	10,858,000
Otros ingresos	18	630,611	153,860
Ingresos de actividades ordinarias		11,549,365	11,099,692
Costos por prestación de servicio	19	(9,168,159)	(8,142,655)
Gastos de administración	20	(1,842,495)	(2,417,343)
Deterioro de cuentas por cobrar	6	(1,139,554)	(3,152,980)
Otros gastos	21	(102,397)	(202,036)
Ingresos financieros	22.1	537,252	1,133,435
Gastos financieros	22.2	(1,208,766)	(33,724)
Resultado del periodo antes de impuestos		(1,374,754)	(1,715,611)
Impuesto sobre la renta	23	-	(1,764)
Resultado Integral total del periodo		(1,374,754)	(1,717,375)

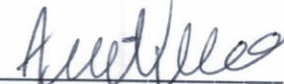
Las notas que se acompañan son parte integral de los estados financieros.



WALTHER DARIO MORENO CARMONA
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)



JOHN JAIME RODRÍGUEZ SOSA
Contador Público TP 144842-T
(Ver certificación adjunta)



ADRIANA MARIA NIÑO MARTÍNEZ
Revisor Fiscal TP 128211-T
Designada por KPMG S.A.S
(Véase mi informe del 25 de febrero de 2019)

Aguas de Malambo S.A. E.S.P.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Periodos terminados a 31 de diciembre de 2018 y 2017

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

	Capital emitido (Nota 11)	Resultados acumulados (Nota 11)	Total
Saldo al 1 de enero de 2017	18,526,740	(5,602,844)	12,923,896
Resultado del periodo	-	(1,717,375)	(1,717,375)
Resultado integral del periodo	-	(1,717,375)	(1,717,375)
Emisión de capital	9,000,000	-	9,000,000
Saldo al 31 de diciembre de 2017	27,526,740	(7,320,219)	20,206,521
Saldo al 1 de enero de 2018	27,526,740	(7,320,219)	20,206,521
Resultado del periodo	-	(1,374,754)	(1,374,754)
Resultado integral del periodo	-	(1,374,754)	(1,374,754)
Emisión de capital	9,000,000	-	9,000,000
Saldo al 31 de diciembre de 2018	36,526,740	(8,694,973)	27,831,767

Las notas que se acompañan son parte integral de los estados financieros.


WALTHER DARIO MORENO CARMONA
 Representante Legal
 (Ver certificación adjunta)


JOHN JAIME RODRÍGUEZ SOSA
 Contador Público TP 144842-T
 (Ver certificación adjunta)


ADRIANA MARÍA NIÑO MARTÍNEZ
 Revisor Fiscal TP 128211-T
 Designada por KPMG S.A.S
 (Véase mi informe del 25 de febrero de 2019)

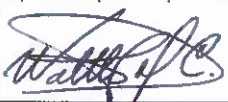
Aguas de Malambo S.A. E.S.P.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO


Para el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018 y 2017
Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

	2018	2017
Flujos de efectivo por actividades de la operación:		
Resultado neto del ejercicio	11 (1,374,754)	(1,717,375)
Ajustes para conciliar el resultado neto del ejercicio con los flujos netos de efectivo usados en las actividades de operación:		
Depreciación y amortización de propiedades, planta y equipo y activos intangibles	4 y 5 646,333	380,918
Deterioro de valor de instrumentos financieros	6 2,803,232	3,248,144
Reversión de pérdida de deterioro de valor de instrumentos financieros	6 (1,663,678)	(95,164)
Resultado por valoración de instrumentos financieros	22.2 1,160,236	-
Provisiones, planes de beneficios definidos post-empleo y de largo plazo	20 37,694	443,319
Subvenciones del gobierno aplicadas	16.1 (71,004)	(71,004)
Impuesto sobre la renta corriente	23 -	1,764
Ingresos por intereses	22 (150,207)	(394,254)
Gastos por intereses	22.2 -	401
Resultado por disposición de propiedades, planta y equipo e intangibles	21 101,062	201,398
Otros ingresos y gastos no efectivos	(29,505)	(724,798)
	<u>1,459,409</u>	<u>1,273,349</u>
Cambios netos en activos y pasivos operacionales:		
Variación en inventarios	(6,857)	293,236
Variación en deudores y otras cuentas por cobrar	(1,091,092)	(2,119,732)
Variación en otros activos	(197,332)	(143,328)
Variación en acreedores y otras cuentas por pagar	(557,633)	869,361
Variación en obligaciones laborales	16,867	56,830
Variación en provisiones	(7,663)	-
Variación en otros pasivos	964,567	(234,392)
	(879,143)	(1,278,025)
Impuesto sobre la renta pagado	(206,309)	-
Flujos netos de efectivo originados por actividades de la operación	<u>373,957</u>	<u>(4,676)</u>
Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Adquisición de propiedades, planta y equipo	4 (9,673,680)	(10,992,086)
Adquisición de activos intangibles	5 (9,277)	(10,405)
Otros flujos de efectivo de actividades de inversión	-	(80,060)
Flujos netos de efectivo originados por actividades de inversión	<u>(9,682,957)</u>	<u>(11,082,551)</u>
Flujos de efectivo por actividades de financiación:		
Emisión de instrumentos de patrimonio	11 9,000,000	9,000,000
Flujos netos de efectivo originados por actividades de financiación	<u>9,000,000</u>	<u>9,000,000</u>
	(309,000)	(2,087,227)
Aumento/(disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente	<u>3,594,737</u>	<u>5,681,964</u>
Efectos de las variaciones en las tasas de cambio en el efectivo y equivalentes de efectivo	10 3,285,737	3,594,737
Efectivo y efectivo equivalente al principio del periodo	10 681	-
Efectivo y efectivo equivalente al final del periodo	10 681	-
Recursos restringidos	10 681	-

Las notas que se acompañan son parte integral de los estados financieros.


WALTHER DARIO MORENO CARMONA
 Representante Legal
 (Ver certificación adjunta)


JOHN JAIME RODRÍGUEZ SOSA
 Contador Público TP 144842-T
 (Ver certificación adjunta)


ADRIANA MARÍA NIÑO MARTÍNEZ
 Revisor Fiscal TP 128211-T
 Designada por KPMG S.A.S
 (Véase mi informe del 25 de febrero de 2019)

**Certificación del Representante Legal y del Contador de
Aguas de Malambo S.A., E.S.P.**

Febrero 25 de 2019

**A los señores accionistas de
Aguas de Malambo S.A., E.S.P.**

Los suscritos, Representante Legal y Contador de Aguas de Malambo S.A., E.S.P., certificamos que los saldos de los Estados Financieros de Aguas de Malambo S.A., E.S.P., a 31 de diciembre de 2018 y 2017, fueron elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera- NIIF, que la información que se revela refleja en forma fidedigna la situación y operación financiera, económica, social y ambiental de Aguas de Malambo S.A., E.S.P., y hacen constar que para su elaboración, se verificaron las afirmaciones contenidas en los mencionados Estados Financieros, con relación a:

- a) Todos los hechos económicos que han ocurrido durante los años a corte se han registrado adecuadamente en los respectivos periodos, en atención a su debido reconocimiento en las cantidades y cuentas apropiadas, y medidos por los importes razonables y revelados adecuadamente.
- b) Todos los activos, pasivos y patrimonio neto de los Estados Financieros, representan la existencia de derechos y obligaciones a cargo de Aguas de Malambo S.A., E.S.P.
- c) Las revelaciones o notas contables están elaborados con claridad y conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.



WALTHER DARIO MORENO CARMONA
Representante Legal



JOHN JAIME RODRÍGUEZ SOSA
Contador
T.P. 144842-T