



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
NIT: 800.089.809-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
EN PESOS COLOMBIANOS
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

| | | DICIEMBRE 2019 | DICIEMBRE 2018 | VARIACIÓN ABSOLUTA | VARIACIÓN RELATIVA | |
|--|---|-------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|
| ACTIVO | | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | | |
| | NOTA | | | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | 3 | 23,455,806,191 | 24,205,896,441 | -750,090,250 | -3% |
| 1110 | Depósitos en Instituciones Financieras | | 23,440,551,811 | 24,190,643,586 | -750,091,775 | -3% |
| 1132 | Efectivo de Uso Restringido | | 15,254,380 | 15,252,855 | 1,525 | 0% |
| CUENTAS POR COBRAR | | 5 | 5,145,188,993 | 6,539,822,160 | -1,394,633,166 | -21% |
| 1318 | Servicios Públicos | | 5,145,188,993 | 6,539,822,160 | -1,394,633,166 | -21% |
| INVENTARIOS | | 6 | 2,144,641,369 | 1,231,519,572 | 913,121,798 | 74% |
| 1514 | Materiales y Suministros | | 2,231,696,244 | 1,252,932,976 | 978,763,269 | 78% |
| 1580 | Deterioro Acumulado de Inventarios (CR) | | -87,054,875 | -21,413,404 | -65,641,471 | 307% |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | | | 30,745,636,553 | 31,977,238,172 | -1,231,601,619 | -4% |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | | |
| INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | | 4 | 68,501,000 | 58,051,000 | 10,450,000 | 18% |
| 1224 | Inversiones de Administración de Liquidez al Costo | | 68,501,000 | 58,051,000 | 10,450,000 | 18% |
| CUENTAS POR COBRAR | | 5 | 1,508,425,014 | 3,939,567,151 | -2,431,142,136 | -62% |
| 1385 | Cuentas Por Cobrar de Difícil Recaudo | | 8,279,527,402 | 8,819,304,103 | -539,776,702 | -6% |
| 1386 | Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR) | | -8,279,527,402 | -6,304,936,199 | -1,974,591,203 | 31% |
| 1384 | Otras Cuentas por cobrar | | 1,508,425,014 | 1,425,199,247 | 83,225,768 | 6% |
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | | 7 | 275,910,727,485 | 234,450,186,537 | 41,460,540,947 | 18% |
| 1605 | Terrenos | | 33,977,232,121 | 33,977,232,121 | 0 | 0% |
| 1615 | Construcciones en Curso | | 62,487,361,295 | 40,343,043,784 | 22,144,317,511 | 55% |
| 1640 | Edificaciones | | 15,549,094,960 | 15,442,179,009 | 106,915,951 | 1% |
| 1645 | Plantas, Ductos y Túneles | | 36,146,101,060 | 33,024,452,636 | 3,121,648,424 | 9% |
| 1650 | Redes, Líneas y Cables | | 142,211,184,329 | 120,487,108,770 | 21,724,075,559 | 18% |
| 1655 | Maquinaria y Equipo | | 2,024,472,515 | 1,978,856,844 | 45,615,671 | 2% |
| 1660 | Equipo Médico y Científico | | 431,693,190 | 390,658,629 | 41,034,561 | 11% |
| 1665 | Muebles, Enseres y Equipos de Oficina | | 1,373,667,437 | 1,315,141,421 | 58,526,016 | 4% |
| 1670 | Equipos de Comunicación y Computo | | 1,224,704,287 | 1,193,463,764 | 31,240,524 | 3% |
| 1675 | Equipos de Transporte, Tracción y Elevación | | 4,525,295,127 | 4,525,295,127 | 0 | 0% |
| 1680 | Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería | | 3,200,000 | 3,200,000 | 0 | 0% |
| 1685 | Depreciación Acumulada (CR) | | -24,043,278,836 | -18,230,445,567 | -5,812,833,268 | 32% |
| OTROS ACTIVOS | | 8 | 27,472,861,031 | 24,582,115,521 | 2,890,745,510 | 12% |
| 1906 | Avances y Anticipos Entregados | | 323,658,785 | 447,152,298 | -123,493,513 | -28% |
| 1907 | Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones | | 4,215,747,864 | 4,313,242,712 | -97,494,848 | -2% |
| 1908 | Recursos Entregados en Administración | | 18,105,252,658 | 15,650,118,636 | 2,455,134,022 | 16% |
| 1909 | Depósitos Entregados en Garantía | | 73,533,352 | 146,660,603 | -73,127,252 | -50% |
| 1970 | Activos Intangibles | | 2,075,691,476 | 2,024,991,164 | 50,700,312 | 3% |
| 1975 | Amortización Acumu. de Activos Intangibles (CR) | | -688,522,574 | -514,919,797 | -173,602,777 | 34% |
| 1985 | Activos por Impuestos Diferidos | | 3,367,499,469 | 2,514,869,905 | 852,629,564 | 34% |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | | | 304,960,514,530 | 263,029,920,209 | 41,930,594,321 | 16% |
| TOTAL ACTIVO | | | 335,706,151,084 | 295,007,158,381 | 40,698,992,703 | 14% |
| PASIVO | | | | | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | | | | | |
| PRÉSTAMOS POR PAGAR | | 11 | 4,396,245,673 | 1,260,760,639 | 3,135,485,034 | 249% |
| 2313 | Financiamiento Interno de Corto Plazo | | 4,396,245,673 | 1,260,760,639 | 3,135,485,034 | 249% |
| CUENTAS POR PAGAR | | 12 | 11,680,138,078 | 11,243,366,226 | 436,771,852 | 4% |
| 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios Nacional | | 119,724 | 27,560 | 92,164 | 334% |
| 2407 | Recaudos a Favor de Terceros | | 428,057,404 | 389,061,339 | 38,996,065 | 10% |
| 2424 | Descuentos de Nómina | | 233,434,183 | 206,759,064 | 26,675,119 | 13% |
| 2436 | Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | | 231,532,000 | 357,114,000 | -125,582,000 | -35% |
| 2440 | Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar | | 9,643,293,658 | 8,628,349,757 | 1,014,943,901 | 12% |
| 2460 | Creditos Judiciales | | 15,497,037 | 14,146,737 | 1,350,300 | 10% |
| 2490 | Otras Cuentas por Pagar | | 1,128,204,072 | 1,647,907,769 | -519,703,697 | -32% |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | 13 | 3,132,216,395 | 2,526,888,149 | 605,328,246 | 24% |
| 2511 | Beneficios a los Empleados a Corto Plazo | | 3,132,216,395 | 2,526,888,149 | 605,328,246 | 24% |
| PROVISIONES | | | 3,476,000,000 | 2,497,291,492 | 978,708,508 | 39% |
| 2701 | Litigios y Demandas | 14 | 3,476,000,000 | 2,497,291,492 | 978,708,508 | 39% |



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
 NIT: 800.089.809-6
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 EN PESOS COLOMBIANOS
 DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

| | DICIEMBRE 2019 | DICIEMBRE 2018 | VARIACIÓN ABSOLUTA | VARIACIÓN RELATIVA | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | 22,684,600,145 | 17,528,306,505 | 5,156,293,640 | 29% | |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | | | | |
| PRÉSTAMOS POR PAGAR | 11 | 60,436,938,251 | 32,754,562,025 | 27,682,376,226 | 85% |
| 2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo | | 60,436,938,251 | 32,754,562,025 | 27,682,376,226 | 85% |
| CUENTAS POR PAGAR | 12 | 1,009,201,833 | 1,009,201,833 | 0 | 0% |
| 2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacional | | 1,009,201,833 | 1,009,201,833 | 0 | 0% |
| OTROS PASIVOS | 15 | 5,688,724,055 | 6,740,948,661 | -1,052,224,606 | -16% |
| 2902 Recursos Recibidos en Administración | | 3,242,513,817 | 3,910,656,134 | -668,142,317 | -17% |
| 2918 Pasivos por impuestos diferidos | | 2,446,210,238 | 2,830,292,527 | -384,082,289 | -14% |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | 67,134,864,139 | 40,504,712,519 | 26,630,151,620 | 66% | |
| TOTAL PASIVO | 89,819,464,284 | 58,033,019,024 | 31,786,445,260 | 55% | |
| PATRIMONIO | | | | | |
| PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 16 | 245,886,686,800 | 236,974,139,357 | 8,912,547,443 | 4% |
| 3204 Capital Suscrito y Pagado | | 120,000,050,000 | 120,000,050,000 | 0 | 0% |
| 3210 Prima Colocación de Acciones, Cuotas o partes de Int. Social | | 2,108,796,099 | 2,108,796,099 | 0 | 0% |
| 3215 Reservas | | 21,709,649,025 | 20,672,885,001 | 1,036,764,024 | 5% |
| 3225 Resultados de Ejercicios Anteriores | | 92,737,315,457 | 9,559,442,500 | 83,177,872,957 | 870% |
| 3230 Resultados del Ejercicio | | 9,330,876,219 | 6,591,030,377 | 2,739,845,842 | 42% |
| 3268 Impactos por la Transición al nuevo Marco de Regulación | | 0 | 78,041,935,380 | -78,041,935,380 | -100% |
| TOTAL PATRIMONIO | 245,886,686,800 | 236,974,139,357 | 8,912,547,443 | 4% | |
| TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | 335,706,151,084 | 295,007,158,381 | 40,698,992,703 | 14% | |
| CUENTAS DE ORDEN | | | | | |
| DEUDORAS DE CONTROL | 34,521,430,549 | 38,723,569,343 | -4,202,138,794 | -11% | |
| 8128 Garantías Contractuales | | 466,862,208 | 466,862,208 | 0 | 0% |
| 8355 Ejecucion de Proyectos de Inv. | | 1,384,115,729 | 1,157,437,345 | 226,678,384 | 20% |
| 8390 Otras Cuentas Deudoras de Control | | 2,498,514 | 2,498,514 | 0 | 0% |
| 9915 Otras Cuentas Acreedoras de Control (Db) | | 28,923,708,292 | 32,200,816,962 | -61,124,525,254 | -190% |
| 9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SO | | 3,744,245,806 | 4,895,954,314 | -1,151,708,508 | -24% |
| ACREEDORAS DE CONTROL | 34,521,430,549 | 38,723,569,343 | -4,202,138,794 | -11% | |
| 8915 Deudoras de Control por Contra(Cr) | | 1,853,476,451 | 1,626,798,067 | 226,678,384 | 14% |
| 9390 Otras Cuentas Acreedoras de Control | | 28,923,708,292 | 32,200,816,962 | -61,124,525,254 | -190% |
| 9905 RESP.CONTINGENTE X CONTRA (DB) | | 3,744,245,806 | 4,895,954,314 | -1,151,708,508 | -24% |
| <p>JUAN CARLOS NUÑEZ GONZALEZ GERENTE GENERAL C.C.93.398.602</p> <p>LUZ MARINA YARA ACOSTA PROFESIONAL ESPECIALIZADO GRADO II C.C. 65.732.870 T.F. 147298-T</p> <p>CARMENZA ALONSO DIAZ Revisor Fiscal TP 50339-T</p> | | | | | |



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
NT: 800.089.809-6
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
EN PESOS COLOMBIANOS
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: GF-R-214

FECHA VIGENCIA:
2017-07-27

VERSIÓN: 03
Páginas: 1 de 2

| | NOTA | DICIEMBRE 2019 | DICIEMBRE 2018 | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA |
|---|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 17 | 70,321,336,107 | 68,957,947,272 | 1,363,388,834 | 2% |
| SERVICIO DE ACUEDUCTO | | 39,024,186,210 | 38,995,407,059 | 28,779,151 | 0% |
| 4321 Comercialización | | 39,024,186,210 | 38,995,407,059 | 28,779,151 | 0% |
| SERVICIO DE ALCANTARILLADO | | 31,297,149,896 | 29,962,540,214 | 1,334,609,683 | 4% |
| 4322 Comercialización | | 31,297,149,896 | 29,962,540,214 | 1,334,609,683 | 4% |
| COSTO DE VENTA | 18 | 37,956,500,001 | 36,277,030,941 | 1,679,469,059 | 5% |
| SERVICIO DE ACUEDUCTO | | 26,172,779,965 | 24,420,079,524 | 1,752,700,441 | 7% |
| 6360 Captación | | 1,164,975,927 | 1,015,660,854 | 149,315,073 | 15% |
| 6360 Tratamiento | | 2,203,502,709 | 2,097,799,721 | 105,702,988 | 5% |
| 6360 Distribución | | 9,424,385,375 | 9,780,854,198 | -356,468,822 | -4% |
| 6360 Comercialización | | 11,940,716,295 | 10,036,563,216 | 1,904,153,079 | 19% |
| 6360 Cuencas Hidrograficas | | 594,278,793 | 725,785,906 | -131,507,113 | -18% |
| 6360 Control de la Produccion | | 716,700,786 | 684,735,974 | 31,964,812 | 5% |
| 6360 Control de la Gestion Acu | | 128,220,079 | 78,679,655 | 49,540,424 | 63% |
| SERVICIO DE ALCANTARILLADO | | 11,783,720,035 | 11,856,951,417 | -73,231,382 | -1% |
| 6360 Recolección de Aguas Residuales | | 7,336,226,467 | 8,122,225,142 | -785,998,675 | -10% |
| 6360 Comercialización | | 4,306,719,964 | 2,633,716,027 | 1,473,003,937 | 52% |
| 6360 Control de la Gestion Alc. | | 140,773,604 | 901,010,248 | -760,236,644 | -84% |
| UTILIDAD BRUTA | | 32,364,836,106 | 32,680,916,331 | -316,080,225 | -1% |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 19 | 10,197,573,472 | 13,473,007,188 | -3,275,433,715 | -24% |
| 5102 Contribuciones Imputadas | | 80,152,768 | 83,533,897 | -3,381,129 | -4% |
| 5103 Contribuciones Efectivas | | 888,238,265 | 777,695,052 | 110,543,213 | 14% |
| 5111 Gastos Generales | | 3,209,626,017 | 3,756,226,861 | -546,600,844 | -15% |
| 5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas | | 2,441,051,497 | 2,526,305,264 | -85,253,767 | -3% |
| 5347 Deterioro de Cuentas por Cobrar | | 2,014,001,020 | 2,845,246,114 | -831,245,094 | -29% |
| 5350 Deterioro de Inventarios | | 65,641,471 | 0 | 65,641,471 | 100% |
| 5368 Provisiones, Litigios y Demandas | | 1,498,862,434 | 3,484,000,000 | -1,985,137,566 | -57% |
| GASTO POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | 19 | 5,962,760,603 | 5,216,103,387 | 746,657,217 | 14% |
| Beneficios a Empleados | | 5,962,760,603 | 5,216,103,387 | 746,657,217 | 14% |
| GASTO POR DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN | 19 | 296,001,192 | 334,085,046 | -38,083,854 | -11% |
| Depreciaciones, Amortizaciones | | 296,001,192 | 334,085,046 | -38,083,854 | -11% |
| OTROS INGRESOS | | 3,755,428,806 | 2,166,262,733 | 1,589,166,072 | 73% |
| OTROS INGRESOS | 17 | 3,755,428,806 | 2,166,262,733 | 1,589,166,072 | 73% |
| 4808 Daños en la Red | | 1,065,409,000 | 860,146,428 | 205,262,572 | 24% |
| 4808 Comisiones por Recaudo | | 73,510,946 | 73,830,026 | -119,080 | 0% |
| 4808 Sobrantes por ajuste al peso | | 140,680 | 3,194 | 137,486 | 4305% |
| 4808 Mayor Valor Pagado | | 203,020 | 12,841 | 190,179 | 1481% |
| 4808 Elementos Dados de Baja | | 0 | 8,660,270 | -8,660,270 | 100% |
| 4808 Recuperacion de Consumo Agua | | 372,275,787 | 448,535,507 | -76,259,720 | -17% |
| 4808 Venta de inservibles | | 610,000 | 0 | 610,000 | 100% |
| 4808 Recuperacion Reinte Gtos | | 7,956,514 | 18,005,949 | -10,049,435 | -56% |
| 4808 Responsabilidad Fiscal | | 22,670,893 | 574,000 | 22,096,893 | 3850% |
| 4808 Depositos judiciales | | 0 | 1,775,303 | -1,775,303 | -100% |
| 4808 Certificaciones | | 561,333 | 354,528 | 206,805 | 58% |
| 4808 Servicio Vactor | | 24,981,253 | 16,111,759 | 8,869,494 | 55% |
| 4808 Analisis Bacteriologico | | 2,225,892 | 8,955,342 | -6,729,450 | -75% |
| 4808 Servicio Temporal de Agua | | 14,891,832 | 14,628,966 | 262,866 | 2% |
| 4808 Rendimiento por Anticipo | | 253,217 | 2,230 | 250,987 | 11256% |
| 4808 Instalacion de Medidores | | 0 | 169,233 | -169,233 | -100% |
| 4808 Analisis Fisico Químico | | 2,483,690 | 2,587,003 | -103,313 | -4% |
| 4808 Depuracion Contable | | 15,900,691 | 80,790,931 | -64,890,241 | -80% |
| 4808 Reintegro 4 X 1000 | | 1,921,259 | 2,074,634 | -153,375 | -7% |
| 4808 Recuperaciones y Reintegros | | 546,059,435 | 8,400 | 546,051,035 | 6500608% |
| 4825 Impuestos a las Ganancias diferido | | 1,603,373,364 | 629,236,189 | 974,137,175 | 155% |

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 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: GF-R-214

FECHA VIGENCIA:
2017-07-27

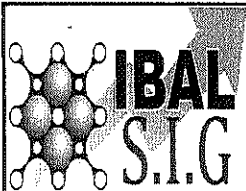
VERSIÓN: 03
Páginas: 2 de 2

| | DICIEMBRE 2,019 | DICIEMBRE 2,018 | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| DEVOLUCIONES EN VENTAS | 49,688,684 | 0 | 49,688,684 | 100% | |
| 4395 Devoluciones en otros servicios (DB) | 49,688,684 | 0 | 49,688,684 | 100% | |
| OTROS GASTOS | 19 | 86,740,675 | 89,743,437 | -3,002,762 | -3% |
| 5890 Silencios Administrativos | 6,016,735 | 72,739,823 | -66,723,088 | -92% | |
| 5890 Multas y Sanciones | 80,467,926 | 17,003,614 | 63,464,312 | 373% | |
| 5890 Otros gastos Diversos | 256,014 | 0 | 256,014 | 256014290% | |
| INGRESOS FINANCIEROS | 17 | 958,028,008 | 1,067,035,356 | -109,007,348 | -10% |
| 4802 Financieros | 958,028,008 | 1,067,035,356 | -109,007,348 | -10% | |
| GASTOS FINANCIEROS | 19 | 2,786,987,699 | 2,210,704,453 | 576,283,246 | 26% |
| 5802 Comisiones | 335,488,378 | 628,926,981 | -293,438,603 | -47% | |
| 5804 Financieros | 2,451,499,321 | 1,581,777,472 | 869,721,850 | 55% | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS | 17,698,540,593 | 14,590,570,910 | 3,107,969,684 | 21% | |
| 5821 Impuestos a las Ganancias Corriente | 6,964,238,839 | 6,318,934,753 | 645,304,086 | 10% | |
| 5822 Impuestos a las Ganancias Diferido | 366,661,511 | 948,269,071 | -581,607,560 | -61% | |
| UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS | 10,367,640,243 | 7,323,367,086 | 3,044,273,158 | 42% | |
| Reserva Legal | 1,036,764,024 | 732,336,709 | 304,427,316 | 42% | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 9,330,876,219 | 6,591,030,377 | 2,739,845,842 | 42% | |

JUAN CARLOS NUÑEZ GONZALEZ
GERENTE GENERAL
C.C. 93.388.302

LUZ MARINA YARA ACOSTA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO GRADO II
C.C. 65.732.370
T.P. 147298-T

CARMENZA ALONSO DIAZ
Revisor Fiscal TP 50339-T



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
NIT: 800.089.809-6
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
EN PESOS COLOMBIANOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: GF-R-216

FECHA VIGENCIA:

27/07/2017

VERSIÓN: 03

Páginas 1 de 1

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

UTILIDAD DEL PERIODO (ESTADO DE RESULTADO) 9,330,876,218.87

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

| | |
|---|------------------|
| (+) DEPRECIACIONES | 5,812,833,268.45 |
| (+) AMORTIZACIONES | 173,602,776.51 |
| (+) PROVISIONES | 1,974,591,202.75 |
| (+) AMORTIZACIONES CALCULO ACTUARIAL BONOS Y TITULOS PENSIONALES (ANEXO4) | - |
| (-) UTILIDAD EN METODO DE PARTICIPACION | 10,450,000.00 |
| (-) UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES | - |
| (-) UTILIDAD EN VTA PROPIEDADES Y EQUIPO Y/O OTROS BIENES (ANEXO 5) | - |
| (-) RECUPERACIONES | - |
| (+) PÉRDIDA EN VENTA O RETIRO DE BIENES | - |
| (+) PÉRDIDA EN METODO DE PARTICIPACION | - |
| CORRECCIÓN MONETARIA | - |
| (+) Provision impuesto de renta y complementario | - |

SUBTOTAL 17,281,453,466.58

EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN 17,281,453,466.58

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES

| | |
|---|------------------|
| (+) DISMINUCION CUENTAS POR COBRAR | 1,934,409,868.00 |
| (+) DISMINUCION INVENTARIOS | 65,641,471.00 |
| (+) DISMINUCION ACTIVOS DIFERIDOS | - |
| (+) AUMENTO PROVEEDORES | 92,164.00 |
| (+) AUMENTO CUENTAS POR PAGAR | 67,021,484.30 |
| (+) AUMENTO IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS | 1,014,943,901.02 |
| (+) AUMENTO BENEFICIOS A EMPLEADOS | 605,328,245.50 |
| (+) AUMENTO PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES | 978,708,508.43 |
| (+) AUMENTO PASIVOS DIFERIDOS | - |
| (+) AUMENTO OTROS PASIVOS | - |
| (-) AUMENTO CUENTAS POR COBRAR | 83,225,767.87 |
| (+) DISMINUCION OTRAS CUENTAS POR COBRAR | - |
| (-) AUMENTO INVENTARIOS | 978,763,268.51 |
| (-) AUMENTO ACTIVOS DIFERIDOS | 852,629,564.00 |
| (-) DISMINUCION PROVEEDORES | - |
| (-) DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR | 645,285,697.30 |
| (-) DISMINUCION IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS | - |
| (-) DISMINUCION OBLIGACIONES LABORALES | - |
| (-) DISMINUCION PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES | - |
| (-) DISMINUCION PASIVOS DIFERIDOS | 384,082,289.00 |
| (-) DISMINUCION OTROS PASIVOS | 668,142,317.24 |

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN 1,054,016,738.33

ACTIVIDADES DE INVERSION

| | |
|---------------------------------------|-------------------|
| (-) COMPRA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 47,273,374,215.82 |
| (-) AUMENTO INTANGIBLES | 50,700,312.45 |
| (-) AUMENTO OTROS ACTIVOS | 2,455,134,022.37 |
| (+) VENTA INVERSIONES TEMPORALES | - |
| (+) VENTA INVERSIONES PERMANENTES | - |
| (+) VENTA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | - |
| (+) DISMINUCION INTANGIBLES | - |
| (+) DISMINUCION OTROS ACTIVOS | 294,115,611.89 |

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION (49,485,092,938.75)

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

| | |
|---|-------------------|
| (+) NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERA | 4,816,305,361.00 |
| (+) NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 31,797,325,825.00 |
| (+) AUMENTO BONOS Y PAPELES COMERCIALES | - |
| (+) AUMENTO CAPITAL SOCIAL Y/O RECOLOCACION DE ACCIONES | - |
| (+) AUMENTO SUPERAVIT DE CAPITAL | (418,328,775.74) |



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
NIT: 800.089.809-6
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
EN PESOS COLOMBIANOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

| |
|-------------------------------|
| CÓDIGO: GF-R-216 |
| FECHA VIGENCIA: 27/07/2017 |
| VERSIÓN: 03 |
| Páginas 1 de 1 |

| | |
|---|--------------------------|
| (-) PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS | 1,680,820,328.00 |
| (-) PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 4,114,949,598.00 |
| (-) DISMINUCION BONOS Y PAPELES COMERCIALES | - |
| (-) DISMINUCION CAPITAL SOCIAL Y/O READQUISICION DE ACCIONES | - |
| (-) DISMINUCION SUPERAVIT DE CAPITAL | - |
| (-) PAGO DE UTILIDADES (DIVIDEN. PARTICIP. GIRC) | - |
| FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS Y PATRIMONIO | 30,399,532,484.26 |
| TOTAL - AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO | (750,090,249.58) |
| EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE 2018 | 24,205,896,440.61 |
| EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE 2019 | 23,455,806,191.03 |

JUAN CARLOS NUÑEZ GONZALEZ
Gerente General
C.C. .93.388.302

LUZ MARINA TARA AGOSTA
Profesional Especializada Grado II
c.c. 65.732.370
T.P. 147298-T

CARMENZA ALONSO DIAZ
Revisor Fiscal T.P. 50339-T



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL
 NIT: 800.089.809-6
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 EN PESOS COLOMBIANOS
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: GF-R-215
 FECHA VIGENCIA:
 27/07/2017
 VERSIÓN: 03
 Páginas 1 de 1

Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2018

| Nota | Capital Social | Reservas de Ley | Otras Reservas | Prima en Acciones | Resultados del Ejercicio | Resultados de Ejercicios anteriores | Impacto por la transición N.M.R. | Total |
|---|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|--------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------|
| Patrimonio a 31 de Diciembre de 2018 | 120,000,050,000 | 20,672,885,001 | - | 2,108,796,099 | 6,591,030,377 | 9,559,442,500 | 78,041,935,380 | 238,974,139,357 |
| Ganancia del periodo (pérdida) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado Integral Total | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos y participaciones reconocidos | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Incremento en las Reservas de Ley | - | 1,036,764,024 | - | - | - | 83,177,872,957 | - | 1,036,764,024 |
| Incremento en las Otras Reservas | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Incrementos por Resultados de Ejercicios Anteriores | - | - | - | - | 2,739,845,842 | - | 78,041,935,380 | 2,739,845,842 |
| Incremento en Resultado del Ejercicio | - | - | - | - | 2,739,845,842 | - | 78,041,935,380 | 2,739,845,842 |
| Incrementos o disminuciones por otros cambios | - | 1,036,764,024 | - | - | 2,739,845,842 | 83,177,872,957 | 78,041,935,380 | 8,912,547,443 |
| Total Incrementos o disminuciones por otros cambios | - | 1,036,764,024 | - | - | 2,739,845,842 | 83,177,872,957 | 78,041,935,380 | 8,912,547,443 |
| Total Aumento o Disminución del patrimonio | - | 1,036,764,024 | - | - | 2,739,845,842 | 83,177,872,957 | 78,041,935,380 | 8,912,547,443 |
| Patrimonio a 31 de diciembre de 2019 | 120,000,050,000 | 21,709,649,025 | - | 2,108,796,099 | 9,330,876,219 | 92,737,315,457 | - | 248,898,698,800 |

Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2019

JUAN CARLOS AGUIRRE GONZALEZ
 GERENTE GENERAL
 C.C.93.388.302

EDMUNDO VARGAS BOJICA
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO EN AUDITORIA Y FISCALIA
 C.C.65.723.370 T.F. 442.898.1

CARMENIENZA ALONSO DIAZ
 Revisor Fiscal
 TP 80339.1

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, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Cambio en el Patrimonio al 31 de diciembre de 2019, han sido elaborados de acuerdo a las normas establecida por la Contaduría General de la Nación de acuerdo a 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:

- Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad durante el periodo contable.
- Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido por la Contaduría General de la Nación de acuerdo a la Resolución 414 de septiembre 8 de 2014.
- Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, han sido revelados en los estados financieros hasta la fecha de corte del 31 de diciembre de 2019, por la entidad.
- Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de la entidad, en la fecha de corte 31 de diciembre de 2019.

El suscrito Gerente de IBAL S.A. E.SP OFICIAL, deja constancia que los presentes estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2019, son de carácter provisional en vista a que la información en la que se soporta corresponde a anteriores periodos que no han sido verificados y validación de todo por la gerencia actual, sin perjuicio de la fe pública que le imprimen los contadores firmantes.

Ibagué, enero 29 de 2020.

JUAN CARLOS NUÑEZ GONZALEZ
Gerente General

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