

Estados de Situación Financiera

Por el Período Terminado el 31 de diciembre de 2021

Cifras comparativas con el período terminado el 31 de diciembre de 2020

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Notas	diciembre de 2021	Análisis Vertical	diciembre de 2020	Análisis Vertical	Variaciones %	\$
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	5	1.188.710.336	97,9%	1.704.663.679	98,2%	-43,4% (515.953.343)
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6	1.188.710.336	97,9%	1.704.663.679	98,2%	-43,4% (515.953.343)
CUENTAS POR COBRAR	8	6.523.936	0,5%	5.910.141	0,3%	9,4% 613.795
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10	6.523.936	0,5%	5.910.141	0,3%	9,4% 613.795
OTROS ACTIVOS	18	18.388.604	1,5%	25.465.018	1,5%	-38,5% (7.076.414)
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	19	8.088.568	0,7%	7.457.827	0,4%	7,8% 630.741
ANTICIPOS SALDOS A FAVOR IMPTOS CONTRIB.	20	8.172.828	0,7%	9.696.191	0,6%	-18,6% (1.523.363)
INTANGIBLES	21	4.647.141	0,4%	8.311.000	0,5%	-78,8% (3.663.859)
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)		(2.519.933)	-0,2%	0	0,0%	100,0% (2.519.933)
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.213.622.876	81,2%	1.736.038.838	84,3%	-43,0% (522.415.962)
ACTIVO NO CORRIENTE						
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11	242.241.601	86,4%	304.555.145	94,2%	-25,7% (62.313.544)
EDIFICACIONES	12	31.705.638	13,1%	31.705.638	10,4%	0,0% -
MAQUINARIA Y EQUIPO	13	28.962.345	12,0%	28.962.345	9,5%	0,0% -
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	14	314.403.130	129,8%	314.403.130	103,2%	0,0% -
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15	409.104.637	168,9%	390.845.533	128,3%	4,5% 18.259.104
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	16	369.127.772	152,4%	341.162.772	112,0%	7,6% 27.965.000
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	17	(911.061.921)	-376,1%	(802.524.273)	-263,5%	11,9% (108.537.648)
OTROS ACTIVOS	18	38.058.962	13,6%	18.632.787	5,8%	51,0% 19.426.175
INTANGIBLES	21	51.118.551	134,3%	9.520.000	51,1%	81,4% 41.598.551
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	22	(27.719.265)	-2,3%	(4.858.631)	-0,3%	82,5% (22.860.634)
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	23	14.659.676	38,5%	13.971.418	75,0%	4,7% 688.258
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		280.300.563	18,8%	323.187.932	15,7%	-15,3% (42.887.369)
TOTAL ACTIVO		1.493.923.439	100%	2.059.226.770	100%	-37,8% (565.303.331)
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
CUENTAS POR PAGAR	24	107.691.075	32,4%	93.702.985	10,2%	13,0% 13.988.090
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	25	(0)	0,0%	7.672.689	8,2%	95909936600,5% (7.672.689)
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	26	36.803.481	34,2%	38.998.229	41,6%	-6,0% (2.194.748)
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	28	26.353.277	24,5%	23.394.137	25,0%	11,2% 2.959.140
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	29	9.162.956	8,5%	14.272.493	15,2%	-55,8% (5.109.537)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	30	35.371.361	32,8%	9.365.436	10,0%	73,5% 26.005.924
OBLIG. LABORALES SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	31	212.606.102	63,9%	204.627.268	22,3%	3,8% 7.978.834
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	32	212.606.102	100,0%	204.627.268	100,0%	3,8% 7.978.834
OTROS PASIVOS	33	12.529.153	3,8%	617.579.990	67,4%	-4829,1% (605.050.837)
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	35	12.529.153	100,0%	617.579.990	100,0%	-4829,1% (605.050.837)
TOTAL PASIVO CORRIENTE		332.826.330	100,0%	915.910.243	100,0%	-175,2% (583.083.913)
PASIVO NO CORRIENTE						
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0	0%	0	0%	0,0% 0
TOTAL PASIVO		332.826.330	22%	915.910.243	44%	-175,2% (583.083.913)
PATRIMONIO						
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	36	1.161.097.109	100,0%	1.143.316.526	100,0%	1,5% 17.780.583
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	37	494.000.000	42,5%	494.000.000	43,2%	0,0% -
RESERVAS	38	28.258.301	2,4%	25.732.277	2,3%	8,9% 2.526.024
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	39	621.058.225	53,5%	598.324.012	52,3%	3,7% 22.734.214
RESULTADOS DEL EJERCICIO	40	17.780.583	1,5%	25.260.238	2,2%	-42,1% (7.479.655)
TOTAL PATRIMONIO		1.161.097.109	78%	1.143.316.526	56%	1,5% 17.780.583
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.493.923.439	100%	2.059.226.770	100%	1,2% 17.780.583

Conforme a lo establece el Art.37 de la Ley 222 de 1993, el representante legal y la contadora pública; certificamos que, hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y en las Revelaciones que las acompañan, las cuales forman un todo indivisible; los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

MOISES CEPEDA RESTREPO
Representante Legal

FANNY BONILLA VIVEROS
Contador Público
Tarjeta Prional 65724-T JCCP

ISMAEL EDUARDO LOPEZ CORREA
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional 75756-T JCCP
Miembro de BKF International S.A.

Estados de Resultados Integrales

Por el Período Comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021

Cifras comparativas con el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2020

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	Nota	diciembre de 2021	Análisis Vertical	diciembre de 2020	Análisis Vertical	Variaciones	
						%	\$
INGRESOS NO OPERACIONALES							
OPERACIONES CONTINUADAS							
INGRESOS FINANCIEROS	42	6.120.036.543	100,0%	4.083.233.039	100,0%		2.036.831.244
Subvención por recursos transferidos por el gobierno	43	6.105.050.837	99,7%	4.058.002.035	99,4%	50,4%	2.047.048.802
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	45	14.985.706	0,2%	25.203.264	0,6%	-40,5%	(10.217.558)
Ganancia por baja en cuentas de cuentas por pagar	47	0		27.740	0,0%	-100,0%	(27.740)
RECUPERACIONES	46	2.106.622	0,0%	29.235	0,0%		2.077.387
Sobrantes	46	8	0,0%	29.235	0,0%	-100,0%	(29.227)
Recuperaciones	46	2.106.614	0,0%	0	0,0%	0,0%	2.106.614
Sub Total Ingresos		6.122.143.164	100,0%	4.083.262.274	100,0%	49,9%	2.038.908.630
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	49	5.963.640.615	97,4%	3.911.424.719	95,8%	52,5%	2.052.215.896
SUELDOS Y SALARIOS	50	793.777.048	13,3%	763.329.664	19,5%	4,0%	30.447.384
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	51	409.176	0,0%	199.384	0,0%	105,2%	209.792
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	52	173.176.017	2,9%	164.155.316	4,2%	5,5%	9.020.701
APORTES SOBRE LA NÓMINA	53	10.553.392	0,2%	10.398.173	0,3%	1,5%	155.218
PRESTACIONES SOCIALES	54	291.272.556	4,9%	273.494.214	7,0%	6,5%	17.778.342
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	55	692.549.370	11,6%	618.202.160	15,8%	12,0%	74.347.210
GENERALES	56	3.961.047.825	66,4%	2.054.312.466	52,5%	92,8%	1.906.735.359
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	57	40.855.230	0,7%	27.333.341	0,7%	49,5%	13.521.889
PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	58	133.443.216	2,2%	116.350.882	2,8%	14,7%	17.092.334
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	59	108.537.648	81,3%	106.078.123	91,2%	2,3%	2.459.525
AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES	60	24.905.568	18,7%	10.272.759	8,8%	142,4%	14.632.809
OTROS COSTOS Y GASTOS	61	1.546.009	0,0%	6.271.268	0,2%	-75,3%	(4.725.259)
COMISIONES	62	1.258.350	81,4%	1.555.250	24,8%	-19,1%	(296.900)
FINANCIEROS	63	0	0,0%	511.100	8,1%	-100,0%	(511.100)
GASTOS DIVERSOS	66	287.659	18,6%	4.204.918	67,1%	-93,2%	(3.917.259)
EXCEDENTES OPERATIVOS ANTES DE IMPUESTO DE RENTA		23.513.325	0,4%	49.215.405	1,2%	-52,2%	(25.674.340)
IMPUESTO SOBRE LA RENTA							
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	64	(9.179.000)	-0,1%	(15.589.869)	-0,4%	-41,1%	6.410.869
IMPUESTO DIFERIDO							
GASTOS POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	65	0	0,0%	(8.365.298)	-0,2%	-100,0%	8.365.298
INGRESO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	48	3.131.538	0,1%	0	0,0%	0,0%	3.131.538
EXCEDENTES OPERACIONES CONTINUADAS	ESF-40	17.465.863	0,3%	25.260.238	0,6%	-30,9%	(7.794.375,3)

Conforme a lo establece el Art.37 de la Ley 222 de 1993, el representante legal y la contadora pública; certificamos que, hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y en las Revelaciones que las acompañan, las cuales forman un todo indivisible; los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

MOISES CEPEDA RESTREPO
Representante Legal

FANNY BONILLA VIVEROS
Contador Público
T.P. Tarjeta Prional 65724-T JCCP

ISMAEL EDUARDO LOPEZ CORREA
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional 75756-T JCCP
Miembro de BKF Internacional S.A.

Estado de Flujos de Efectivo (Método Indirecto) Comparativo

Por el Periodo Comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021

(Cifras comparativas con el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2020)

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Por los Periodos terminados en	Nota	diciembre de 2021	diciembre de 2020	Var. %	Var\$
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
Resultados Netos del Ejercicio	ER1	17.465.863	25.260.238	45%	7.794.375
(+) PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	67	108.537.648	106.078.123	-2%	(2.459.525)
Resultados Brutos del Ejercicio		126.003.511	131.338.361	4%	5.334.850
VARIACIONES EN PARTIDAS OPERACIONALES					
(+) Aumento o (-) Disminución en CUENTAS POR COBRAR	68	(613.795)	7.680.625	-1351%	8.294.420
(-) Aumento o (+) Disminución en CUENTAS POR PAGAR	69	16.746.090	(40.902.538)	-344%	(57.648.628)
(-) Aumento o (+) Disminución en OBLIG. LABORALES SEGURIDAD SOCIAL INTEGR.	70	7.978.834	32.893.723	312%	24.914.889
(-) Aumento o (+) Disminución en OTROS PASIVOS	71	(605.050.837)	451.510.521	-175%	1.056.561.358
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		(454.936.198)	582.520.691	-228%	1.037.456.889
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
(+) Aumento o (-) Disminución en PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	72	(46.224.104)	(28.664.521)	-38%	17.559.583
(+) Aumento o (-) Disminución en OTROS ACTIVOS	73	(14.793.041)	12.394.651	-184%	27.187.692
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		(61.017.145)	(16.269.870)	-73%	44.747.275
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN					
(-) Aumento o (+) Disminución en CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	74	0	2.000.000	0%	2.000.000
(-) Aumento o (+) Disminución en RESERVAS	75	2.526.024	4.411.879	75%	1.885.855
(-) Aumento o (+) Disminución en RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	77	(2.526.024)	502.717.766	-20002%	505.243.790
(-) Aumento o (+) Disminución en RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	0	0	0%	0
(-) Aumento o (+) Disminución en IMPACTOS POR TRANSICIÓN A NIIF	78	0	(454.272.291)	0%	(454.272.291)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		(0)	54.857.355	-5483926585377%	54.857.355
Aumento o Dsminución Neto de Efectivo en el Periodo		(515.953.343)	621.108.176	-220%	1.137.061.519
Efectivo al Inicio del Periodo	ESF-5	1.704.663.679	1.083.555.503	-36%	(621.108.175)
Efectivo al Final del Periodo		1.188.710.336	1.704.663.680	43%	515.953.344

Conforme a lo establece el Art.37 de la Ley 222 de 1993, el representante legal y la contadora pública; certificamos que, hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y en las Revelaciones que las acompañan, las cuales forman un todo indivisible; los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

MOISES CEPEDA RESTREPO
Representante Legal

FANNY BONILLA VIVEROS
Contador Público
Tarjeta Prional 65724-T JCCP

ISMAEL EDUARDO LOPEZ CORREA
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional 75756-T JCCP
Miembro de BKF International S.A.

VALLECAUCANA DE AGUAS S.A. E.S.P.**Estado de Cambios en el Patrimonio**

Por el Período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021

Cifras comparativas con el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2020

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

PATRIMONIO	diciembre de 2020	Nota	Saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2019	Aumentos Reclasificación	Disminución Reclasificación	Saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2020
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	79		492.000.000	0	0	494.000.000
RESERVAS	79		21.320.398	4.411.879	0	25.732.277
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	80		51.487.456	546.836.556	0	598.324.012
RESULTADOS DEL EJERCICIO	81		44.118.790	(44.118.790)	25.260.238	25.260.238
IMPACTOS POR TRANSICIÓN A NIIF	81		454.272.291	(454.272.291)	0	0
TOTAL PATRIMONIO	esf		1.063.198.935	52.857.353	25.260.238	1.143.316.526

PATRIMONIO	diciembre de 2021	Nota	Saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2020	Aumentos Reclasificación	Disminución Reclasificación	Saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2021
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	79		494.000.000	0	0	494.000.000
RESERVAS	79		25.732.277	2.526.024	0	28.258.301
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	80		598.324.012	22.734.214	0	621.058.225
RESULTADOS DEL EJERCICIO	81		25.260.238	(41.110.948)	44.118.790	17.465.863
TOTAL PATRIMONIO	ESE		1.143.316.526	0	44.118.790	1.160.782.389

Conforme a lo establece el Art.37 de la Ley 222 de 1993, el representante legal y la contadora pública; certificamos que, hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y en las Revelaciones que las acompañan, las cuales forman un todo indivisible; los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

MOISES CEPEDA RESTREPO

Representante Legal

FANNY BONILLA VIVEROS

Contador Público

Tarjeta Prional 65724-T JCCP

ISMAEL EDUARDO LOPEZ CORREA

Revisor Fiscal

Tarjeta profesional 75756-T JCCP

Miembro de BKF International S.A.