



**SOCIEDAD DE ACUEDUCTOS, ALCANTARILLADO Y ASEO  
AGUAS DEL HUILA S.A. E.S.P.  
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023**

DETALLE	NOTAS	A DICIEMBRE DE 2023	%
<b>INGRESOS</b>	28	14,055,869,237.00	100.00
VENTA DE BIENES	28	9,643,831,456.00	68.61
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS	28	2,256,510,296.00	16.05
VENTA DE OTROS SERVICIOS	28	8,239,083,105.00	58.62
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	28	6,083,555,620.00	43.28
<b>COSTO DE VENTAS</b>	30	6,903,342,591.00	49.11
BIENES	30	3,142,402,974.00	22.36
SERVICIOS	30	1,197,878,036.00	8.52
SERVICIOS PUBLICOS	30	2,563,061,581.00	18.23
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTA</b>		7,152,526,646.00	50.89
<b>GASTOS DE ADMON. Y OPERACION</b>	29	6,804,856,211.00	48.41
Servicios Personales	29	3,069,607,350.00	21.84
Contribuciones Efectivas	29	484,995,814.00	3.45
Gastos Generales	29	2,294,570,393.00	16.32
Impuestos y Contribuciones	29	754,534,501.00	5.37
Depreciación, Provisiones y Amortizaciones	29	201,148,153.00	1.43
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		347,670,435.00	2.47
<b>OTROS INGRESOS</b>	28	563,636,687.00	4.01
Financieros	28	87,589,085.00	0.62
Ingresos Diversos	28	476,047,602.00	3.39
Reversión de las Peridas		-	-
<b>OTROS GASTOS</b>	29	655,569,050.00	4.66
Comisiones	29	28,027,587.00	0.20
Otros Gastos Ordinarios	29	627,541,463.00	4.46
Impuesto Diferido		-	-
<b>UTILIDAD NETA</b>		255,738,072.00	1.82

Las notas hacen parte integral de los estados financieros

**GENARO LOZADA MENDEIETA**  
Gerente

**MARIO FALLA CHICA**  
Revisor Fiscal  
T.P. No. 37,177-T

**ANGELA LUCIA MARVAEZ TOVAR**  
Contadora Pública  
T.P. 65,496-T



aguas de hulla  
Sociedad de Acueductos, Alcantarillados y Aseo

**SOCIEDAD DE ACUEDUCTOS, ALCANTARILLADOS Y ASEO**  
**AGUAS DEL HULLA S.A. E.S.P.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2023**

ACTIVO	NOTAS	BALANCE GENERAL 2023	%	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	BALANCE GENERAL 2023	%
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo	5	8,994,640.00	0.02	Adquisición de bienes y Servicios	21	1,074,312,366.00	2.39
Depositos en Instituciones	5	24,404,095,595.00	54.26	Transferencias por Pagar	21	-	-
Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	6	-	-	Cuentas por Pagar	21	3,197,157,991.00	7.11
Inversiones de administración de liquidez a costo	6	80,209,000.00	0.18	Subsidios Asignados	21	-	-
Cuentas por Cobrar	7	9,528,488,314.00	21.18	Impuestos Contribuciones	21	2,318,077,762.00	5.15
Delentor Acumulado	7	165,921,442.00	0.37	Avances y Anticipos Recibidos	21	-	-
Inventarios	9	2,392,863,852.00	5.32	Salarios y Prestaciones Social.	22	1,165,966,050.00	2.59
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>36,248,729,959.00</b>	<b>80.59</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>7,755,514,169.00</b>	<b>17.24</b>
<b>NO CORRIENTE</b>				<b>NO CORRIENTE</b>			
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>				<b>OTROS PASIVOS</b>			
Terrenos	10	2,237,376,390.00	4.97	Litigios y Demandas	23	600,000,000.00	1.33
Edificaciones	10	1,060,000,000.00	2.36	Otros Pasivos	24	29,300,148,585.00	65.14
Repuestos	10	1,176,943,423.00	2.62	<b>TOTAL NO PASIVO CORRIENTE</b>		<b>29,900,148,585.00</b>	<b>66.48</b>
Maquinaria y Equipo	10	378,035,926.00	0.84	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>37,655,662,754.00</b>	<b>83.72</b>
Equipo Médico y Científico	10	324,683,591.00	0.72	<b>PATRIMONIO</b>			
Muebles, Enseres y Equipo Oficina	10	91,638,718.00	0.20	Capital Autorizado y Pagado	27	2,723,491,000.00	6.06
Equipo de Comunic. y Computación	10	327,052,479.00	0.73	Reservas	27	3,984,712,900.00	8.86
Equipo Transporte	10	563,693,507.00	1.25	Utilidad del Ejercicio	27	255,738,072.00	0.57
Equipo de Comedor, Cocina, Rest (CR) Depreciación Acumulada	10	840,219,000.00	1.87	Resultados Ejercicios anteriores	27	759,557,197.00	1.69
OTROS ACTIVOS				Impacios por la Transición	27	400,942,773.00	0.89
Avances y Anticipos	16	6,492,112,801.00	14.43	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>7,322,556,396.00</b>	<b>16.28</b>
Anticipos saldos a favor	16	5,558,419,427.00	12.36	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>44,978,219,150.00</b>	<b>100.00</b>
Intragables	14	933,693,374.00	2.08	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>130,417,128,971.00</b>	<b>-</b>
Amortización Acumulada	14	69,880,256.00	0.16	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>130,417,128,971.00</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>8,729,489,191.00</b>	<b>19.41</b>				
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>44,978,219,150.00</b>	<b>100.00</b>				
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	26	<b>130,417,128,971.00</b>	<b>-</b>				

las notas hacen parte integral de los estados financieros

**GENARO LOZADA MENDIETA**  
Gerente

**ANGELA LUCIA MARVAEZ TOVAR**  
Contadora Pública  
T.P. 683.196-T

**MARIO FALLA CHIRCO**  
Revisor Fiscal  
T.P. 37.177-T



aguas de huila

SOCIEDAD DE ACUEDUCTOS, ALCANTARILLADOS Y ASEO  
AGUAS DEL HUILA S.A. E.S.P.  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
POR LOS PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31/12/2023 y 31/12/2022  
Cifras en pesos colombianos

DETALLE	NOTAS	1/1/2023 a		1/1/2022 a		VARIACION		VARIACION	
		31/12/2023	%	31/12/2022	%	ABSOLUTA	RELATIVA		
<b>INGRESOS</b>	28	14,055,869,237	100.00	18,661,602,403	100.00	-4,605,733,166	-24.68		
VENTA DE BIENES	28	9,643,831,456	68.61	17,701,808,813	94.86	-8,057,977,357	-45.52-		
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS	28	2,256,510,296	16.05	1,585,054,460	8.49	671,455,836	42.36		
VENTA DE OTROS SERVICIOS	28	8,239,083,105	58.62	9,080,625,340	48.55	-821,542,235	9.07-		
(-) DEVOLUTA BIENES Y SERVICIOS	28	-6,083,555,620	-43.28	-9,685,886,210	-51.90	3,602,330,590	0.00		
<b>COSTO DE VENTAS</b>	30	6,903,342,591	49.11	11,679,771,849	62.59	-4,776,429,258	-40.89		
BIENES	30	3,142,402,974	22.36	8,655,431,837	46.38	-5,513,028,863	63.69-		
SERVICIOS	30	1,197,878,036	8.52	1,021,247,314	5.47	176,630,722	17.30		
SERVICIOS PUBLICOS	30	2,563,061,581	18.23	2,003,092,698	10.73	559,968,883	27.96		
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTA</b>	29	7,152,526,646	50.89	6,981,830,554	37.41	170,696,092	2.44		
<b>GASTOS DE ADMON. Y OPERACION</b>	29	6,804,856,211	48.41	6,241,175,707	33.44	563,680,504	9.03		
Servicios Personales	29	3,069,607,350	21.84	2,751,272,906	14.74	318,334,444	11.57		
Contribuciones Efectivas	29	484,995,814	3.45	451,303,802	2.42	33,692,012	7.47		
Gastos Generales	29	2,294,570,393	16.32	1,847,017,519	9.90	447,552,874	24.23		
Impuestos y Contribuciones	29	754,534,501	5.37	990,433,327	5.31	-235,898,826	23.82-		
Depreciación, Provisiones y Amortizaciones	29	201,148,153	1.43	201,148,153	1.08	0	0.00		
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	28	347,670,435	2.47	740,654,847	3.97	-392,984,412	-53.06		
<b>OTROS INGRESOS</b>	28	563,636,687	4.01	590,064,800	3.16	-26,428,113	-4.48		
Financieros	28	87,589,085	0.62	37,735,977	0.20	49,853,108	132.11		
Extraordinarios	28	476,047,602	3.39	552,328,823	2.96	-76,281,221	13.81-		
Ajustes de Ejercicios Anteriores	29	0	-	0	-	0	0.00		
<b>OTROS GASTOS</b>	29	655,569,050	4.66	53,631,354	0.29	601,937,696	1,122.36		
Comisiones	29	28,027,587	0.20	18,403,644	0.10	9,623,943	0.00		
Otros Gastos Ordinarios	29	627,541,463	4.46	35,227,710	0.19	592,313,753	0.00		
Ajustes de Ejercicios Anteriores	29	0	-	0	-	0	0.00		
<b>UTILIDAD NETA</b>	29	255,738,072	1.82	1,277,088,293	6.84	-1,021,350,221	-79.97		

Las notas hacen parte integral de los estados financieros

GENARO LOZADA MENDIETA  
Gerente

ANGELA LUCIA NARVAEZ TOVAR  
Contadora Publica  
T.P. 65.196-T

MARIO FALLA CHICO  
Revisor Fiscal  
T.P. No. 37/177-LT  
(Ver Diclaman )

**SOCIEDAD DE ACUEDUCTOS, ALCANTARILLADOS Y ASEO  
AGUAS DEL HULLA S.A. E.S.P.**

NIT: 800.100.553 -2

**ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA**

**A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - 2022**  
Expresado en pesos Colombianos

ACTIVO	NOTAS	BALANCE GENERAL 2023	%	BALANCE GENERAL 2022	%	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>							
Efectivo	5	8.994.640	0.02	3.272.600	0.01	5.722.040	0.00
Depositos en Instituciones	5	24.404.095.595	54.26	22.780.719.863	50.32	1.623.375.732	7.13
Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	6	0	-	201.516.200	0.45	201.516.200-	100.00
Inversiones de administración de liquidez a costo	6	80.209.000	0.18	80.209.000	0.18	0	0.00
Cuentas por Cobrar	7	9.528.488.314	21.18	15.962.457.951	35.26	6.433.969.637-	40.31-
Deterioro Acumulado	7	165.921.442-	0.37	165.921.442-	0.37	0	0.00
Inventarios	9	2.392.863.852	5.32	369.854.992	0.82	2.023.008.860	546.97
		0	-	0	-	0	0.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>36,248,729,959</b>	<b>80.59</b>	<b>39,232,109,164</b>	<b>86.66</b>	<b>2,983,379,205-</b>	<b>7.60-</b>
<b>NO CORRIENTE</b>							
Propiedad Planta y Equipo		2,237,376,390	4.97	2,361,098,211	5.22	123,721,821-	5.24-
Terrenos	10	1,060,000,000	2.36	1,060,000,000	2.34	0	0.00
Edificaciones	10	1,176,943,423	2.62	1,176,943,423	2.60	0	0.00
Repuestos	10	378,035,926	0.84	309,097,731	0.68	68,938,195	22.30
Maquinaria y Equipo	10	324,683,591	0.72	324,683,591	0.72	0	0.00
Equipo Médico y Científico	10	91,638,718	0.20	91,638,718	0.20	0	0.00
Muebles, Enseres y Equipo Oficina	10	327,052,479	0.73	318,564,342	0.70	8,488,137	2.66
Equipo de Comunic. y Computacion	10	563,693,507	1.25	563,693,507	1.25	0	0.00
Equipo Transporte	10	840,219,000	1.87	840,219,000	1.86	0	0.00
Equipo de Comedor, Cocina, Rest (CR)Depreciación Acumulada	10	1,710,167	0.00	1,710,167	0.00	0	0.00
	10	2,526,600,421-	5.62	2,325,452,268-	5.14	201,148,153-	8.65
Otros Activos	10	6,492,112,801	14.43	3,678,950,241	8.13	2,813,162,560	76.47
Avances y Anticipos	16	5,558,419,427	12.36	2,021,568,788	4.47	3,536,850,639	174.96
Anticipos saldos a favor	16	933,693,374	2.08	1,657,381,453	3.66	723,688,079-	43.66-
Intangibles	16	69,880,256	0.16	69,880,256	0.15	0	0.00
Amortización Acumulada	14	69,880,256-	0.16	69,880,256-	0.15	0	0.00
	14						
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>8,729,489,191</b>	<b>19.41</b>	<b>6,040,048,452</b>	<b>13.34</b>	<b>2,689,440,739</b>	<b>44.53</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>44,978,219,150</b>	<b>100.00</b>	<b>45,272,157,616</b>	<b>100.00</b>	<b>-293,938,466</b>	<b>0.65-</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	26	<b>130,417,128,971</b>	<b>-</b>	<b>149,169,465,170</b>	<b>-</b>	<b>-18,752,336,199</b>	<b>0.00</b>



aguas del huila

SOCIEDAD DE ACUEDUCTOS, ALCANTARILLADOS Y ASEO  
AGUAS DEL HUILA S.A. E.S.P  
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - 2022

Expresado en pesos Colombianos

PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	BALANCE GENERAL 2023	%	BALANCE GENERAL 2022	%	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>PASIVO</b>							
<b>CORRIENTE</b>							
Adquisición de bienes y Servicios	21	1,074,312,366	2.39	5,664,141,875	12.51	-4,589,829,509	81.03-
Transferencias por Pagar	21	0	-	0	-	0	0.00
Cuentas por Pagar	21	3,197,157,991	7.11	2,889,204,391	6.38	307,953,600	10.66
Subsidios Asignados	21	0	-	0	-	0	0.00
Impuestos Contribuciones	21	2,318,077,762	5.15	2,465,978,822	5.45	-147,901,060	6.00-
Avances y Anticipos Recibidos	21	0	-	0	-	0	0.00
Salarios y Prestaciones Social.	21	1,165,966,050	2.59	1,521,668,191	3.36	-355,702,141	23.38-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	22	<b>7,755,514,169</b>	<b>17.24</b>	<b>12,540,993,279</b>	<b>27.70</b>	<b>-4,785,479,110</b>	<b>38.16-</b>
<b>NO CORRIENTE</b>							
Litigios y Demandas	23	600,000,000	1.33	479,092,871	1.06	120,907,129	25.24
Otros Pasivos	24	29,300,148,585	-	25,185,253,142	-	4,114,895,443	16.34
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>29,900,148,585</b>	<b>66.48</b>	<b>25,664,346,013</b>	<b>56.69</b>	<b>4,235,802,572</b>	<b>16.50</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>37,655,662,754</b>	<b>83.72</b>	<b>38,205,339,292</b>	<b>84.39</b>	<b>-549,676,538</b>	<b>1.44-</b>
<b>PATRIMONIO</b>							
Capital Autorizado y Pagado	27	2,723,491,000	6.06	2,723,491,000	6.02	0	0.00
Reservas	27	3,984,712,900	8.86	3,984,712,900	8.80	0	0.00
Utilidad o Perdida del Ejercicio	27	255,738,072	0.57	1,277,088,293	2.82	-1,021,350,221	79.97-
Resultados Ejercicios anteriores	27	759,557,197	1.69	-517,531,096	1.14	1,277,088,293	246.77-
Impactos por la Transición	27	-400,942,773	0.89	-400,942,773	0.89	0	0.00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>7,322,556,396</b>	<b>16.28</b>	<b>7,066,818,324</b>	<b>15.61</b>	<b>255,738,072</b>	<b>3.62</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>44,978,219,150</b>	<b>100.00</b>	<b>45,272,157,616</b>	<b>100.00</b>	<b>-293,938,466</b>	<b>0.65-</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	26	<b>130,417,128,971</b>	<b>-</b>	<b>149,169,465,170</b>	<b>-</b>	<b>-18,752,336,199</b>	<b>12.57-</b>

Las notas hacen parte integral de los estados financieros

GENARO LOZADA MENDIETA  
Gerente

ANGELLA LUCIA NARVAEZ TOVAR  
Contadora Pública  
T.P. 651196-T

MARIO FALLA CHIGO  
Revisor Fiscal  
T.P. No. 37.177-T  
(Ver Dictamen)

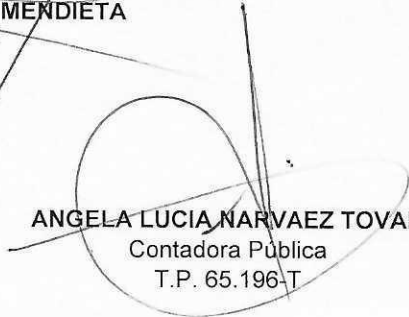



# SOCIEDAD DE ACUEDUCTOS, ALCANTARILLADOS Y ASEO AGUAS DEL HUILA S.A. E.S.P.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO  
POR LOS PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31/12/ 2022 y 31/12/2023  
Cifras en pesos colombianos

	1/1/2023 a 31/12/2023	1/1/2022 a 31/12/2022
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:</b>		
Recaudo de clientes	20,965,886,476.37	12,029,213,770.77
(-) Pagos laborales	- 3,908,640,991.00	- 2,833,357,463.00
(-) Pago proveedores	- 6,602,400,215.13	- 5,270,218,376.56
(-) Pago gastos	- 1,299,767,327.18	- 6,798,750,190.66
(-) Pago costos	- 6,903,342,590.93	- 11,679,771,849.01
(-) Pago impuestos	- 178,747,482.71	- 191,256,773.62
(-) Pago gastos financieros	59,561,498.72	19,332,333.03
<b>Efectivo generado en actividades de operación</b>	<b>2,132,549,368.15</b>	<b>9,413,128,585.40</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
+(-) Compra - Venta de inversiones	201,516,200.00	200,000,000.00
+(-) Compra - Venta de propiedad planta y equipo e intangibles	- 77,426,332.18	- 2,292,215,021.82
<b>Efectivo generado en actividades de inversión</b>	<b>124,089,867.82</b>	<b>(2,092,215,021.82)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
+ Nuevas obligaciones financieras	-	-
- Pago de obligaciones financieras	-	-
<b>Efectivo generado en actividades de financiación</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR LA EMPRESA</b>	<b>2,256,639,236</b>	<b>7,320,913,564</b>
Saldo inicial del efectivo y equivalentes al efectivo	22,783,992,463	13,228,389,295
<b>Saldo final del efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>24,413,090,235.30</b>	<b>22,783,992,462.55</b>

  
GENARO LOZADA MENDIETA  
Gerente

  
ANGELA LUCIA NARVAEZ TOVAR  
Contadora Publica  
T.P. 65.196-T

  
MARIO FALLA CHICO  
Revisor Fiscal  
T.P. 37.177 -T  
(Ver Dictamen)



SOCIEDAD DE ACUEDUCTOS, ALCANTARILLADOS Y ASEO - AGUAS DEL HUILA S.A. E.S.P.  
Nit 800.118.562-8

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL**  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
Expresado en pesos colombianos

CAPITAL	RESERVAS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	IMPACTOS POR LA TRANSICION	TOTAL PATRIMONIO	
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022	2,723,491,000	3,984,712,900	1,277,088,293	- 517,531,096	(400,942,773)	7,066,818,325

Resultados acumulados

1,277,088,293

1,277,088,293

Reservas


Resultado del ejercicio


- 1,021,350,221

- 1,021,350,221

SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2023	2,723,491,000	3,984,712,900	255,738,672	759,557,197	(400,942,773)	7,322,556,396
------------------------------	---------------	---------------	-------------	-------------	---------------	---------------

las notas hacen parte integral de los estados financieros

  
GENARO LOZADA MENDIETA  
Gerente

  
MARIO FALLA CHICO  
Revisor Fiscal  
T.P. No. 37.177-T  
( Ver Dictamen )

  
ANGELA LUCIA NARVAEZ TOVAR  
Contadora Pública  
T.P. No. 65.196-T