



ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

En mi calidad de Contadora de la empresa Aguas de Bogotá S.A. ESP. En cumplimiento del numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002, así como el artículo 1° de la resolución 182 de 2017 y conforme a lo señalado en el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público, resolución 414 de 2014 expedida por la Contaduría General de la Nación, se procede a publicar en la página web de la entidad el Estado de Situación Financiera y el Estado de resultados con corte a marzo 31 de 2025.

La presente acta se expide a los 28 días del mes de abril de 2025 en la ciudad de Bogotá D.C.

MARTHA ISABEL ROMERO RODRIGUEZ

Contadora

c.c. 52.488.283

T.P. 100.928 -T



AGUAS DE
BOGOTÁ
S.A. ESP

AGUAS DE BOGOTÁ S.A. ESP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT. 830.128.286-1

Por los periodos terminados al 31 de marzo de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(En miles de pesos colombianos)

| Activos | mar-25 | dic-24 |
|--------------------------------------|----------------------|-------------------|
| Activo corriente | | |
| Efectivo y equivalente al efectivo | \$ 9,823,958 | 15,926,747 |
| Efectivo de uso restringido | 12,043,276 | 11,992,778 |
| Cuentas por cobrar | 18,148,255 | 10,352,499 |
| Inventarios | 1,111,296 | 949,553 |
| Saldos a favor en declaraciones | 6,703,109 | 4,579,539 |
| Total activo corriente | \$ 47,829,894 | 43,801,115 |
| Efectivo de uso restringido | 256,000 | 256,000 |
| Inversiones e instrumentos derivados | 4,957,982 | 4,659,928 |
| Cuentas por Cobrar | 1,185,915 | 1,185,915 |
| Propiedad planta y Equipo neto | 1,489,254 | 1,552,081 |
| Otros Activos | 1,957,877 | 1,744,522 |
| Activos por impuesto diferido | 599,663 | 599,663 |
| Total activo no corriente | \$ 10,446,691 | 9,998,108 |
| Total activo | \$ 58,276,585 | 53,799,223 |
| Pasivo | | |
| Pasivo corriente | | |
| Cuentas por pagar | 7,683,778 | 4,698,824 |
| Impuestos contribuciones y tasas | 2,958,169 | 1,937,047 |
| Beneficios a empleados | 4,504,458 | 5,462,782 |
| Otros pasivos | 12,364,494 | 12,213,188 |
| Total pasivo corriente | \$ 27,510,899 | 24,311,840 |
| Pasivo no corriente | | |
| Pasivos estimados y provisiones | 613,992 | 680,187 |
| Total pasivo no corriente | \$ 613,992 | 680,187 |
| Total pasivos | \$ 28,124,891 | 24,992,027 |
| Patrimonio | | |
| Capital Social | 15,000,000 | 15,000,000 |
| Reservas | 13,807,196 | 7,382,859 |
| Resultados de ejercicios anteriores | - | 59,366 |
| Resultado del ejercicio | 1,344,498 | 6,364,971 |
| Total Patrimonio | \$ 30,151,694 | 28,807,196 |
| Total Pasivo y Patrimonio | \$ 58,276,585 | 53,799,223 |
| Cuentas de Orden | | |
| Cuentas de orden deudoras | \$ 3,168,982 | 3,168,982 |
| Cuentas de orden acreedoras | 4,250,216 | 4,276,216 |
| Total Cuentas de orden | 7,419,198 | 7,445,198 |


DIANA PATRICIA RIOS GARCIA
Representante Legal Suplente



Firmado digitalmente
por MARTHA ISABEL
ROMERO RODRIGUEZ

MARTHA ISABEL ROMERO RODRIGUEZ
Contador Público
T.P. No. 100.928-T



**AGUAS DE
BOGOTÁ**
S.A. ESP

AGUAS DE BOGOTÁ S.A. ESP
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
NIT. 830.128.286-1

Por los periodos del 1 de enero al 31 de marzo de 2025 y 2024
(En miles de pesos colombianos)

| | mar-25 | mar-24 |
|---|------------------------|---------------------|
| Ingresos de Actividades Ordinarias | \$ 32,107,329 | 24,817,272 |
| Prestación de servicios | 32,014,209 | 24,793,996 |
| Ingresos financieros | 93,120 | 23,276 |
| Costos y gastos recurrentes | \$ (30,226,156) | (23,796,884) |
| Costos de Ventas | (23,890,615) | (18,267,228) |
| Gastos de administración y operación | (6,335,541) | (5,529,656) |
| Utilidad antes de provisiones, depreciaciones y amortizaciones | \$ 1,881,173 | 1,020,388 |
| Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | (220,882) | (162,879) |
| Resultado Operacional | \$ 1,660,291 | 857,509 |
| Ingresos y gastos no operacionales | 404,667 | 670,278 |
| Otros Ingresos no operacionales | 418,607 | 681,979 |
| Otros gastos no operacionales | (13,940) | (11,701) |
| Resultados del Ejercicio Antes de Impuestos | \$ 2,064,958 | 1,527,787 |
| Gasto por Impuesto a las ganancias Corriente | s (720,460) | (377,230) |
| Resultado Integral del Periodo | \$ 1,344,498 | 1,150,557 |


 **DIANA PATRICIA RIOS GARCIA**
Representante Legal Suplente

Firmado
digitalmente por

**MARTHA ISABEL
ROMERO
RODRIGUEZ**
MARTHA ISABEL ROMERO RODRIGUEZ
Contador Público
T.P. No. 100.928-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE MARZO DE 2025

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, excepto cuando se indique lo contrario)

ENTIDAD REPORTANTE

Identificación y funciones

Aguas de Bogotá S.A E.S. P está constituida como una empresa prestadora de Servicios Públicos, por lo tanto, su régimen jurídico se establece en la Ley 142 de 1994, en el numeral 6 del artículo 14 la define como Empresa de Servicios Públicos Mixta. En Julio de 2003, Aguas de Bogotá S.A ESP fue creada bajo la razón social Empresa Regional de Acueducto y Alcantarillado SA ESP, a través de la Escritura Pública No.1.931, cuyo objeto social es la prestación de servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado en las zonas rurales del Distrito Capital de Bogotá, en el territorio nacional e internacional; igualmente podrá prestar los servicios de aseo y saneamiento básico en todo el territorio nacional e internacional. En Julio de 2004, se modificó el objeto y la razón social de la empresa, para prestar servicios de acueducto y alcantarillado a nivel nacional e internacional, decisión que se protocolizó mediante escritura pública No. 03006 del 22 de diciembre de 2004, de la Notaria cuarenta y uno (41) del círculo de Bogotá D.C., se rige por una Asamblea de Accionistas quien a su vez nombra a la Junta Directiva.

Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Aguas de Bogotá S.A. E.S.P., aplica el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, incorporando al Régimen de Contabilidad Pública, el marco conceptual y las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, de conformidad con lo previsto en la Resolución N° 414 del 8 de septiembre de 2014, modificada por la resolución No. 607 de 2016, emitidas por la Contaduría General de la Nación.

Con base en las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, Aguas de Bogotá adoptó el Manual de políticas Contables mediante decisión de Gerencia No. 218 del 12 de febrero de 2018.

En aplicación a lo dispuesto en la Resolución No. 356 de 2022 expedida por la CGN, por la cual se incorporan en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables, que deben ser publicados conforme al numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019, numeral 4 CRITERIOS PARA LA PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES, el contenido en el estado de situación

financiera de los activos, pasivos y patrimonio al final del respectivo trimestre comparado con el estado de situación financiera del trimestre inmediatamente anterior, es decir el estado de situación financiera con corte a diciembre 31 de 2024.

Para el estado de resultados, se presentan los ingresos, gastos y costos acumulados desde el 1ro de enero hasta la fecha de corte del respectivo trimestre que para este caso corresponde al 31 de marzo de 2025, comparado con los ingresos, gastos y costos acumulados desde el 1ro de enero hasta la fecha de corte del mismo trimestre del año inmediatamente anterior, es decir con corte al 31 de marzo de 2024.

A continuación, se detallan las partidas más representativas que afectaron los informes financieros y contables del trimestre.

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Composición

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo reflejados en el Estado de Situación Financiera, se presentan comparativos a 31 de marzo de 2025 y 31 diciembre de 2024. Este rubro está representado por el efectivo en caja, depósitos en instituciones financieras, efectivo de uso restringido y otros recursos equivalentes al efectivo.

| CONCEPTO | Marzo 2025 | Diciembre 2024 | VALOR VARIACION |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 22,123,234 | 28,175,524 | (6,052,290) |
| Corriente | 21,867,234 | 27,919,524 | (6,052,290) |
| Cajas Menores | 20,092 | - | |
| Depositos en instituciones financieras | 9,803,866 | 15,926,746 | -6,122,880 |
| Efectivo de uso restringido | 12,043,276 | 11,992,778 | 50,498 |
| No Corriente | 256,000 | 256,000 | 0 |
| Efectivo de uso restringido | 256,000 | 256,000 | 0 |

En desarrollo de lo anterior, la cuenta efectivo y equivalentes al efectivo a 31 marzo de 2025 y 31 de diciembre de 2024 presenta un saldo de \$ 22.123.234 y \$28.175.524 respectivamente, reflejando una reducción correspondiente al 21.5%.

Depósitos en instituciones financieras

Las cuentas bancarias se encuentran bajo la titularidad de Aguas de Bogotá S.A E.S.P y a la fecha de cierre todas las partidas fueron debidamente conciliadas con base en la información registrada en el aplicativo contable SAF y los saldos de los extractos bancarios, ajustándose mensualmente con base a los rendimientos generados y con el debido reconocimiento de los gastos realizados en las operaciones financieras.

| CONCEPTO | Marzo 2025 | Diciembre 2024 | VALOR VARIACION |
|---|------------------|-------------------|--------------------|
| DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 9,803,866 | 15,926,746 | (6,122,880) |
| Cuentas Corrientes | 962 | 763 | 199 |
| Cuenta de ahorro | 9,802,904 | 15,925,983 | (6,123,079) |

INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

Al 31 de marzo de 2025 la Empresa tiene constituidas las siguientes inversiones, así:

| CONCEPTO | Marzo 2025 | Diciembre 2024 | VALOR VARIACION |
|---|------------------|-------------------|--------------------|
| INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 4,957,982 | 4,659,928 | 298,054 |
| No Corriente | 4,957,982 | 4,659,928 | 298,054 |
| Inversiones de Administración de liquidez, (Aguas de la Sabana S.A. ESP.) | 1,800,000 | 1,800,000 | - |
| Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos (Caudales de Colombia S.A. ESP.) | 3,157,982 | 2,859,928 | 298,054 |

Inversiones de administración de liquidez

Esta inversión es realizada en la sociedad Aguas de la Sabana de Bogotá E.S.P., según consta en el título valor 001 que se encuentra en custodia del área de Tesorería y que representa una participación del 20% del total de acciones emitidas por la compañía a razón de 1.800.000 acciones a un valor nominal de \$1.000 (valor en pesos).

Esta inversión corresponde a un instrumento de patrimonio, por cuanto no se esperan negociar, no otorga control, ni influencia significativa, ni control conjunto y que no tiene

precio cotizado en bolsa, Esta inversión se encuentra clasificada como Administración de liquidez registrada al costo, para el cierre de la vigencia no presenta indicios de deterioro.

Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos

Inversión realizada en la empresa Caudales de Colombia SA ESP, empresa constituida en octubre de 2001 con objeto social para prestar servicios de acueducto y alcantarillado a nivel nacional y en el exterior exceptuando la ciudad de Bogotá. Con una participación del 86% del total de la compañía, Aguas de Bogotá cuenta con 1.176.391 acciones a valor nominal de \$1.000 (valor en pesos) y su actualización se contabiliza por el método de participación patrimonial.

A 31 de marzo de 2025 y según certificado de inversiones expedido por la compañía, se registró un incremento de la inversión por la aplicación del método de participación patrimonial por valor de \$298.054 con respecto al corte a diciembre 31 del año inmediatamente anterior de acuerdo con los resultados positivos generados durante de este periodo por el incremento de los ingresos operacionales.

La inversión en Caudales de Colombia se mide al valor razonable y su variación por resultados del periodo se registra como aumento o disminución de la inversión, reconociendo ingreso o gastos según corresponda.

CUENTAS POR COBRAR

Composición

De acuerdo con el nuevo marco normativo, las cuentas por cobrar serán reconocidas por los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades ordinarias, de las cuales se espera a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Estas se realizan en condición de créditos normales y son clasificadas como corrientes.

| CONCEPTO | SALDO CTE A MARZO 31- 2025 | SALDO NO CTE A MARZO 31- 2025 | SALDO FINAL A MARZO A 31- 2025 | SALDO CTE A DICIEMBRE 31 2024 | SALDO NO CTE A DICIEMBRE 31 2024 | SALDO FINAL A DICIEMBRE 31 2024 | VALOR VARIACION |
|--|----------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|------------------|
| CUENTAS POR COBRAR | 18,148,255 | 1,185,915 | 19,334,170 | 10,352,499 | 1,185,915 | 11,538,414 | 7,795,756 |
| Prestación de servicios | 18,001,584 | 1,185,915 | 19,187,499 | 10,248,575 | 1,185,915 | 11,434,490 | 7,753,009 |
| Otras Cuentas por Cobrar | 338,910 | - | 338,910 | 296,163 | - | 296,163 | 42,747 |
| Cuentas por cobrar de difícil recaudo | 42,677 | - | 42,677 | 42,677 | - | 42,677 | - |
| Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) | (234,916) | - | (234,916) | (234,916) | - | (234,916) | - |

Cuentas por cobrar por prestación de servicios

Las cuentas por cobrar generadas en operaciones misionales presentan los siguientes saldos a marzo 31 de 2025 y diciembre 31 de 2024:

| DESCRIPCION | CORTE MARZO 31 - 2025 | | | CORTE DICIEMBRE 31-2024 | | | VALOR VARIACION |
|--|-----------------------|------------------|-------------------|-------------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| CONCEPTO | SALDO CTE | SALDO NO CTE | SALDO FINAL | SALDO CTE | SALDO NO CTE | SALDO FINAL | |
| CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACION DE SERVICIOS | 18,148,255 | 1,185,915 | 19,334,170 | 10,352,499 | 1,185,915 | 11,538,414 | 7,795,756 |
| EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ ESP | 8,340,836 | - | 8,340,836 | 4,257,379 | - | 4,257,379 | 4,083,457 |
| CONSORCIO EXPANSION PTAR SALITRE | - | 1,104,388 | 1,104,388 | - | 1,104,388 | 1,104,388 | - |
| BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL | 1,858,263 | 81,527 | 1,939,790 | 1,653,990 | 81,527 | 1,735,517 | 204,273 |
| INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACION Y DEPORTE IDRD | 4,756,804 | - | 4,756,804 | 244,745 | - | 244,745 | 4,512,059 |
| INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO | - | - | - | 1,717,251 | - | 1,717,251 | (1,717,251) |
| MUNICIPIO DE SOACHA | 639,675 | - | 639,675 | 465,964 | - | 465,964 | 173,711 |
| UAESP (Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos) | 1,943,192 | - | 1,943,192 | 1,954,746 | - | 1,954,746 | (11,554) |
| SERVICIO DE ACUEDUCTO ARBORETTO | 48,959 | - | 48,959 | 58,424 | - | 58,424 | (9,465) |
| FONDIGER | 249,836 | - | 249,836 | - | - | - | 249,836 |
| EMPRESA DE RENOVACION URBANA (RENOBO) | 310,690 | - | 310,690 | - | - | - | 310,690 |

INVENTARIOS

Composición

Los inventarios de Aguas de Bogotá S.A. E.S.P., de acuerdo con su naturaleza se encuentran clasificados para la prestación de servicios y se midieron inicialmente al costo de adquisición el cual incluye el precio de compra, los aranceles y otros impuestos no recuperables, el transporte, el almacenamiento y otras erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o comercialización.

El inventario se llevó por el Sistema de Inventario Permanente y su método de valuación aplicado a los inventarios corresponde a Promedio Ponderado.

| CONCEPTO | Marzo 31- 2025 | Diciembre 31- 2024 | VALOR VARIACION |
|---|-------------------|-----------------------|--------------------|
| INVENTARIOS | 1,111,296 | 949,552 | 161,744 |
| Materiales y Suministros | 2,180,551 | 2,018,807 | 161,744 |
| Deterioro acumulado de inventarios (cr) | (1,069,255) | (1,069,255) | - |

Bienes y servicios

El Inventario de Aguas de Bogotá está destinado a la prestación de servicios de acueducto, aseo y saneamiento básico y al consumo institucional. Está represando en insumos de operación que equivalen al 25.6%, elementos de protección personal 23.3%, elementos de aseo, cafetería y papelería 1% y repuestos de mantenimiento para flota y equipo de transporte que representan el 49.8% del total del inventario.

Aguas de Bogotá S.A E.S.P, no determinó de acuerdo con la resolución No. 414 de 2014 en su medición posterior (el menor valor entre el costo y el valor neto de realización) teniendo en cuenta la alta rotación que existe en los rubros de insumos de operación, EPP, papelería y cafetería.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

Se reconocen como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por Aguas de Bogotá S.A E.S.P, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos. Se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera utilizarlos por más de un período contable.

Aguas de Bogotá S.A E.S.P determinó que los activos de menor cuantía que no superen los 50 UVT, se deben depreciar durante el periodo contable, y estos se deben calcular por activo individual y en algunos casos en forma grupal teniendo presente su materialidad.

Como política contable se estableció que el método de depreciación utilizado corresponde al de Línea Recta, sobre el costo, teniendo en cuenta la fecha de adquisición y las vidas útiles determinada por el Comité de Activos Fijos de la empresa.

La propiedad, planta y equipo al 31 de marzo de 2025 y 31 de diciembre de 2024 están representados así:

La Propiedad Planta y Equipo presenta un incremento del 4%, reflejado en adquisiciones realizadas durante el 1er trimestre para el grupo de maquinaria y equipo y Equipo de comunicación, la depreciación fue causada periódicamente y presenta un incremento del 3%

Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles

A continuación, se detallan los saldos de PPyE:

| DESCRIPCION | SALDOS A CORTE DE | | VALOR VARIACION |
|---|--------------------|-----------------------|--------------------|
| CONCEPTO | Marzo 31- 2025 | Diciembre 31- 2024 | |
| PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | 1,489,254 | 1,552,081 | (62,827) |
| Maquinaria y equipo | 2,620,227 | 2,575,685 | 44,542 |
| Muebles y enseres Y equipos de oficina | 697,939 | 697,939 | - |
| Equipos de Comunicación y Computación | 1,528,579 | 1,524,299 | 4,280 |
| Equipos de Transporte, Tracción y Elevación | 174,271 | 174,271 | - |
| Equipo de Comedor, Cocina y Despensa | 17,345 | 17,345 | - |
| Depreciación Acumulada de PPE (cr) | (3,549,107) | (3,437,458) | (111,649) |
| Maquinaria y equipo | (1,650,295) | (1,592,649) | (57,646) |
| Muebles y enseres Y equipos de oficina | (560,629) | (545,312) | (15,317) |
| Equipos de Comunicación y Computación | (1,195,225) | (1,160,633) | (34,592) |
| Equipos de Transporte, Tracción y Elevación | (130,716) | (126,982) | (3,734) |
| Equipo de Comedor, Cocina y Despensa | (12,242) | (11,882) | (360) |

ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

AGUAS DE BOGOTÁ S.A E.S.P reconoce como activo intangible, todos los bienes identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física sobre el cual tiene control, espera obtener beneficios económicos futuros y puede realizar mediciones fiables, por lo tanto, se debe verificar que todos los bienes que se encuentren bajo este rubro cumplan con estas condiciones.

A marzo 31 de 2025 y diciembre 31 de 2024 se presenta el siguiente detalle de activos intangibles:

| DESCRIPCION | SALDOS A CORTE DE | | VALOR VARIACION |
|--|-------------------|-----------------------|--------------------|
| CONCEPTO | Marzo 31- 2025 | Diciembre 31- 2024 | |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 394,770 | 54,453 | 340,317 |
| Activos Intangibles | 1,764,145 | 1,312,940 | 451,205 |
| Amortización Acumulada de Activos Intangibles (cr) | (1,369,375) | (1,258,487) | (110,888) |

Se reconocieron como activos intangibles las licencias que cumplieron con las siguientes indicaciones:

- Que sea identificable. Para las licencias y software, que sean separables del hardware.
- Que sean controlables.
- Que su valor pueda ser medido confiable y razonablemente.
- Es el valor nominal acordado con el proveedor o vendedor.
- Que sea probable que se obtengan beneficios económicos futuros

Se distribuirá sistemáticamente el valor amortizable del activo a lo largo de su vida útil mediante el método de amortización lineal sobre el costo de adquisición, el cual se aplicará uniformemente en todos los periodos, a menos que haya cambio en el patrón de consumo de los beneficios económicos futuros incorporados en el activo, caso que aplicará lo establecido en la Norma de Política Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Corrección de Errores.

OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para la prestación de servicios; o que están asociados a la gestión administrativa. También incluye los recursos controlados por la empresa que no han sido incluidos en otro grupo y de los cuales espera obtener beneficios económicos futuros.

El rubro otros derechos y garantías al 31 de marzo de 2025 y 31 de diciembre de 2024, presentan la siguiente composición:

| DESCRIPCION | CORTE MARZO 31 - 2025 | | | CORTE DICIEMBRE 31-2024 | | | VALOR VARIACION |
|--|-----------------------|--------------|-------------|-------------------------|--------------|-------------|-----------------|
| CONCEPTO | SALDO CTE | SALDO NO CTE | SALDO FINAL | SALDO CTE | SALDO NO CTE | SALDO FINAL | |
| OTROS DERECHOS Y GARANTIAS | 6,703,109 | 2,557,540 | 9,260,649 | 4,579,539 | 2,344,185 | 6,923,724 | 2,272,026 |
| Bienes y servicios pagados por anticipado | - | 774,042 | 774,042 | - | 1,109,707 | 1,109,707 | (335,665) |
| Avances y anticipos entregados | - | 64,899 | 64,899 | - | - | - | - |
| Anticipos, Retenciones y Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones (3) | 6,703,109 | - | 6,703,109 | 4,579,539 | - | 4,579,539 | 2,123,570 |
| Activos Intangibles | - | 394,770 | 394,770 | - | 54,452 | 54,452 | 340,318 |
| Depositos entregados en garantía (4) | - | 724,166 | 724,166 | - | 580,363 | 580,363 | 143,803 |
| Activos por Impuestos Diferidos (5) | - | 599,663 | 599,663 | - | 599,663 | 599,663 | - |

CUENTAS POR PAGAR

Composición

Las cuentas por pagar se clasifican en la categoría de costo, por lo tanto, se medirá por el valor de la transacción.

Las cuentas por pagar a 31 de marzo de 2025 y 31 de diciembre de 2024 presentan el siguiente detalle:

| DESCRIPCION | CORTE MARZO 31 - 2025 | | | CORTE DICIEMBRE 31-2024 | | | VALOR |
|---|-----------------------|--------------|-------------------|-------------------------|--------------|------------------|------------------|
| CONCEPTO | SALDO CTE | SALDO NO CTE | SALDO FINAL | SALDO CTE | SALDO NO CTE | SALDO FINAL | VARIACION |
| TOTAL CUENTAS POR PAGAR | 10,641,947 | - | 10,641,947 | 6,635,871 | - | 6,635,871 | 4,006,076 |
| Cuentas por Pagar | 7,683,778 | - | 7,683,778 | 4,698,824 | - | 4,698,824 | 2,984,954 |
| Adquisición de bienes y servicios nacionales | 7,131,481 | - | 7,131,481 | 4,240,995 | - | 4,240,995 | 2,890,486 |
| Recursos a Favor de Terceros (2) | 145,077 | - | 145,077 | 84,755 | - | 84,755 | 60,322 |
| Descuentos de Nómina (3) | 407,220 | - | 407,220 | 373,074 | - | 373,074 | 34,146 |
| Impuestos Contribuciones y Tasas | 2,958,169 | - | 2,958,169 | 1,937,047 | - | 1,937,047 | 1,021,122 |
| Retención en la Fuente e Impuesto De Timbre (4) | 450,534 | - | 450,534 | 433,317 | - | 433,317 | 17,217 |
| Impuestos Contribuciones y Tasas (4) | 364,258 | - | 364,258 | 271,907 | - | 271,907 | 92,351 |
| Impuesto Al valor Agregado (4) | 1,422,917 | - | 1,422,917 | 1,231,823 | - | 1,231,823 | 191,094 |
| Provisión Impuesto de Renta Vigencia | 720,460 | - | 720,460 | 1,231,823 | - | 1,231,823 | (511,363) |

La empresa reconoce como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo o equivalente al efectivo.

Adquisición de bienes y servicios nacionales

El rubro adquisición de bienes y servicios nacionales representa principalmente las obligaciones contraídas por la entidad con proveedores y otros acreedores para el desarrollo de sus actividades misionales, presenta un crecimiento del 64% con respecto a dic 31 de 2024 relacionada directamente con los costos asociados a la ejecución de proyectos.

El plazo promedio para el pago de las acreencias contraídas con proveedores de bienes y servicios oscila entre 30 y 45 días. Al cierre del periodo contable no se ha realizado ninguna renegociación sobre las cuentas por pagar.

La empresa reconoce por relación de causalidad y bajo el principio de devengo estimación de cuentas por pagar a proveedores por compra de bienes y prestación de servicios ejecutados y que no fueron facturados al corte de los Estados Financieros por valor de \$2.564.188 al corte de marzo 31 de 2025 y \$2.567.222. Este reconocimiento se hace de acuerdo con la información suministrada por las áreas Gestoras de los diferentes contratos, teniendo como soporte la proyección de ejecución de costos y gastos.

Descuentos de nómina

En este componente se agrupan los descuentos de nómina realizados a los empleados por concepto de aportes a fondos pensionales por valor de \$190.038, aportes a entidades prestadoras de salud por valor de \$ 172.692, los cuales se cancelarán en los primeros días del mes siguiente al periodo de cotización, también refleja descuentos por concepto de embargos, libranzas, descuentos AFC, Sindicatos entre otros por valor de \$ 44.490.

Impuestos Contribuciones y Tasas

Este rubro incorpora las obligaciones tributarias por pagar como es retención en la fuente de renta, Iva e ICA que será pagada en el mes de abril, por valor de \$450.533, Impuesto a las ventas por pagar por valor de \$1.422.917, impuesto de industria y comercio por valor de \$364.259, Provisión para el Impuesto de Renta, de acuerdo con los resultados a marzo 31-2025 por valor de \$ 720.460.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

Comprenden todas las retribuciones que la empresa proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual.

| DESCRIPCION | CORTE MARZO 31 - 2025 | | | CORTE DICIEMBRE 31-2024 | | | VALOR VARIACION |
|--|-----------------------|--------------|------------------|-------------------------|--------------|------------------|-----------------|
| | SALDO CTE | SALDO NO CTE | SALDO FINAL | SALDO CTE | SALDO NO CTE | SALDO FINAL | |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 4,504,458 | - | 4,504,458 | 4,562,782 | - | 4,562,782 | (58,324) |
| Beneficios a los empleados a Corto Plazo | 4,504,458 | - | 4,504,458 | 4,562,782 | - | 4,562,782 | (58,324) |

Detalle de Beneficios y Plan de Activos

Beneficios a los empleados a corto plazo

Los beneficios a los empleados a 31 de marzo de 2025 que se detallan a continuación fueron liquidados con base a la normatividad legal vigente:

| CONCEPTO | Marzo 2025 | Diciembre 2024 | VALOR VARIACION |
|---|------------------|-------------------|--------------------|
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 4,504,458 | 5,462,782 | (958,324) |
| Cesantías | 915,371 | 2,683,897 | (1,768,526) |
| Intereses sobre las Cesantías | 125,929 | 238,226 | (112,297) |
| Vacaciones | 1,635,777 | 1,679,325 | (43,548) |
| Prima de Vacaciones | 17,255 | 18,246 | (991) |
| Prima de Servicios | 968,774 | - | 968,774 |
| Aportes a riesgos laborales | 131,786 | 135,643 | (3,857) |
| Aportes a Fondos Pensionales - Empleador | 494,966 | 494,223 | 743 |
| Aportes a Seguridad Social en Salud - Empleador | 31,226 | 30,659 | 567 |
| Aportes a cajas de compensación familiar | 183,374 | 182,563 | 811 |

Al cierre del periodo los únicos beneficios que posee la empresa son aquellos ordenados por la ley laboral tales como: cesantías, intereses de cesantías, vacaciones, prima de vacaciones, prima de servicios, dotaciones, bonificaciones y aportes a riesgos laborales; el saldo determinado se reconoce para las prestaciones sociales clasificadas a corto plazo y con las actualizaciones resultantes de aplicación de variables salariales.

Los beneficios a los empleados a corto plazo se reconocerán como un gasto o costo y como un pasivo cuando la empresa consuma el beneficio económico o el potencial de servicio procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios otorgados. Los beneficios a empleados a corto plazo que no se paguen mensualmente se reconocerán en cada mes por el valor de la alícuota correspondiente al porcentaje del servicio prestado durante el mes.

PROVISIONES

Composición

Los pasivos a cargo de la empresa que están sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento, siempre que pueda hacerse una estimación fiable del valor de la obligación. Estas obligaciones pueden ser posibles, probables o remotas. Las provisiones pueden tener origen en obligaciones legales o en obligaciones implícitas.

| CONCEPTO | CORTE MARZO 31 - 2025 | | | CORTE DICIEMBRE 31-2024 | | | VALOR VARIACION |
|---------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| | SALDO CTE | SALDO NO CTE | SALDO FINAL | SALDO CTE | SALDO NO CTE | SALDO FINAL | |
| PROVISIONES | - | 613,992 | 613,992 | - | 680,187 | (66,195) | 680,187 |
| Litigios y Demandas | - | 613,992 | 613,992 | - | 680,187 | (66,195) | 680,187 |

Litigios y demandas

Las Provisiones a 31 de marzo de 2025 presentan un saldo de \$7613.992, representados en los litigios y demandas laborales y otros litigios así:

| DESCRIPCION | SALDOS A CORTE DE | | VALOR VARIACION |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| CONCEPTO | Marzo 2025 | Diciembre 2024 | |
| PASIVOS POR CONTINGENCIAS | 613,992 | 680,187 | (66,195) |
| Litigios y demandas laborales | 163,442 | 229,637 | (66,195) |
| Otros litigios y demandas | 450,550 | 450,550 | - |

Las provisiones para contingencias de procesos judiciales, litigios y demandas fueron constituidas por la entidad según probabilidad y valoración realizada por la Gerencia de Asuntos Legales y Defensa Judicial de los procesos judiciales que cursan contra la entidad, al 31 de marzo de 2025.

El siguiente es el detalle de los litigios y demandas vigentes, según probabilidad y calificación realizada por los apoderados de la entidad:

| Cantidad de Procesos | Calificación | Valor Presente Contingencia | Revelación |
|----------------------------|--------------|--------------------------------|-------------------------|
| 5 | PROBABLE | 613,992 | Pásivos Estimados |
| 17 | POSIBLE | 3,945,713 | Pásivos Contingentes |
| 75 | REMOTA | 22,196,746 | Revelado |
| 97 | TOTAL | 26,756,451 | |

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Pasivos contingentes

El comportamiento de los pasivos contingentes presenta una variación constante debido a la calificación realizada a los apoderados y que según la valoración individual de cada proceso se ubican en un riesgo de pérdida medio por lo tanto se reconocen en cuentas de orden como pasivo contingente.

| DESCRIPCION | SALDOS A CORTE DE | | VALOR VARIACION |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| CONCEPTO | Marzo 2025 | Diciembre 2024 | |
| PASIVOS CONTINGENTES | 4,250,216 | 4,276,216 | (26,000) |
| Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 1,154,719 | 1,180,719 | (26,000) |
| Otras Cuentas Acreedoras | 2,790,994 | 2,790,994 | |
| Otras Cuentas por Pagar | 304,503 | 304,503 | - |

Cuentas de orden deudoras

| DESCRIPCION | SALDOS A CORTE DE | | VALOR VARIACION |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| CONCEPTO | Marzo 2025 | Diciembre 2024 | |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 3,168,982 | 3,168,982 | - |
| Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 377,988 | 377,988 | - |
| Otras Cuentas Acreedoras | 2,790,994 | 2,790,994 | - |

Este rubro presenta un saldo por valor de \$3.168.982 el cual presenta corresponde al reconocimiento del Medio de Control de Nulidad y Restablecimiento del Derecho, Proceso que se encuentra radicado No. 25000234100020150056100 ante el Tribunal Administrativo - Sección Primera Mixta - Oral – Bogotá Magistrado ponente César Giovanni Chaparro Rincón, pero acumulado con el Auto del 16 de mayo de 2016 con el expediente 25000234100020150050600 en el que se demandaron la nulidad de las Resoluciones 25036 y un saldo por valor de \$3.168.982 el cual corresponde a derechos retirados del balance por concepto de cuentas por cobrar por conceptos de pagos a terceros y otros valores no identificados que por su antigüedad la probabilidad de recuperación es casi nula y de las cuales no se logró evidenciar derecho cierto sobre el cobro de estas por no encontrar soportes que sustenten la obligación de los terceros con la entidad, la cual no ha presentado variación durante las últimas vigencias.

PATRIMONIO

Composición

Aguas de Bogotá es una empresa dedicada a la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, aseo, alcantarillado, saneamiento básico y sus actividades complementarias, las cuales incluyen acciones de adecuación, mantenimiento, rehabilitación y reparación en zonas verdes, cuerpos de agua, espacio público, infraestructura y mobiliario urbano, a 31 de marzo de 2025 y 31 de diciembre de 2024 se presentan los siguientes saldos:

| DESCRIPCION | SALDOS A CORTE DE | | VALOR VARIACION |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| CONCEPTO | Marzo 31-2025 | Diciembre 31-2024 | |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS | 30,151,694 | 28,807,196 | 1,344,498 |
| Capital Suscrito y Pagado | 15,000,000 | 15,000,000 | - |
| Reservas | 13,807,196 | 7,382,859 | 6,424,337 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | - | 59,366 | (59,366) |
| Ganancias o pérdidas por el método de participación patrimonial en inversiones controladas | 298,054 | 279,752 | 18,302 |
| Resultado del Ejercicio | 1,046,444 | 6,085,219 | (5,038,775) |

27.1. Capital

A 31 de marzo de 2025 y 31 de diciembre de 2024 el capital autorizado está representado por 50.000 acciones con un valor nominal de \$1.000.000 (cifra en pesos) cada una, de las cuales están suscritas y pagadas 15.000.

Aguas de Bogotá es una empresa dedicada a la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, aseo, alcantarillado, saneamiento básico y sus actividades complementarias, las cuales incluyen acciones de adecuación, mantenimiento, rehabilitación y reparación en zonas verdes, cuerpos de agua, espacio público, infraestructura y mobiliario urbano.

Acciones

La composición accionaria de la compañía al Corte del 31 de marzo de 2025 se detalla a continuación:

| Accionistas | No. De acciones | Capital Suscrito | Capital Pagado |
|---|-----------------|-------------------|-------------------|
| Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Bogotá – EAB ESP | 14,880 | 14,880,000 | 14,880,000 |
| Municipio de la Mesa | 100 | 100,000 | 100,000 |
| Empresa de Energía de Bogotá EEB SA ESP | 10 | 10,000 | 10,000 |
| Colvotel SA ESP | 5 | 5,000 | 5,000 |
| Empresa de Renovación y desarrollo Urbano | 5 | 5,000 | 5,000 |
| Total | 15,000 | 15,000,000 | 15,000,000 |

INGRESOS

Composición

Los ingresos de actividades ordinarias corresponden a la entrada de beneficios económicos, generados durante el periodo contable, los cuales son susceptibles de incrementar el patrimonio, ya sea por el aumento de activos o por la disminución de pasivos, siempre que no correspondan a aportes de los propietarios.

Ingresos Recurrentes

Los ingresos recurrentes percibidos por proyecto durante el periodo del 1 de enero al 31 de marzo de 2025 se detallan a continuación:

| DESCRIPCION | SALDOS A CORTE DE | | VALOR VARIACION |
|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| CONCEPTO | Marzo 2025 | Marzo 2024 | |
| INGRESOS | 32,107,329 | 24,817,272 | 7,290,057 |
| Venta de Servicios | 32,014,209 | 24,793,996 | 7,220,213 |
| Otros Ingresos | 93,120 | 23,276 | 69,844 |

Los ingresos por prestación de servicios son generados en el desarrollo de actividades de limpieza de áreas públicas, actividades de saneamiento básico y demás actividades conexas y complementarias representando la mayor unidad generadora de ingresos de la compañía, respondiendo a su objeto social principal. También se incluye la prestación de servicio de acueducto para la Urbanización Arboretto del municipio de la Calera.

Con el fin de reconocer la totalidad de las operaciones del periodo y cumplir con el principio de Devengo, se registra estimación de ingresos al corte de marzo 31 de 2025 por valor de \$13.823.915 por servicios prestados en los diferentes proyectos que al corte no habían sido facturados, según el porcentaje de avance de ejecución informado por los coordinadores designados.

Los ingresos de actividades ordinarias presentan un crecimiento del 29% en comparación con los ingresos para el mismo corte del año inmediatamente anterior, Aguas de Bogotá ha venido consolidando su foco estratégico el desarrollo de proyectos orientados a la actividad de saneamiento básico medioambiental, habiendo gestionado nuevas alianzas o la continuidad de otras y contrataciones con la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá ESP - EAAB-, con Secretaría del Medio Ambiente, con Fondos Locales, con el Instituto Distrital de Recreación y Deporte -IDRD-, Empresa de Renovación Urbana RENOBO, entre otros.

Los ingresos financieros recurrentes corresponden a los rendimientos financieros generados en las cuentas bancarias de los Bancos Av Villas y Davivienda.

GASTOS

Composición

| DESCRIPCION | SALDOS A CORTE DE | | VALOR VARIACION |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| CONCEPTO | 31 de marzo 2024 | 31 de marzo 2023 | |
| GASTOS | 5,704,236 | 6,232,201 | (527,965) |
| De administración y operación | 5,529,656 | 5,082,874 | 446,782 |
| Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 162,879 | 182,520 | (19,641) |
| Perdidas por el Metodo de Participación Patrimonial en Inversiones Controladas | - | 138,304 | (138,304) |
| Otros gastos | 11,701 | 828,503 | (816,802) |

Gastos de administración, de operación y de ventas

El total de gastos de la Entidad a marzo 31 de 2025 corresponde a \$5.704.236 que se encuentran representados en su mayor proporción por los gastos de administración dado que la naturaleza de las actividades desarrolladas por la entidad responde a la prestación de servicios.

A continuación, se detallan los rubros que integran los gastos de administración:

| DESCRIPCION | SALDOS A CORTE | | VALOR VARIACION |
|--------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| CONCEPTO | Marzo 2025 | Marzo 2024 | |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE | 6,335,540 | 5,529,656 | 805,884 |
| De Administración y Operación | 6,335,540 | 5,529,656 | 805,884 |
| Sueldos y salarios | 2,939,649 | 2,563,972 | 375,677 |
| Contribuciones Imputadas | 61,996 | 45,015 | 16,981 |
| Contribuciones efectivas | 584,101 | 524,037 | 60,064 |
| Aportes sobre la nómina | 51,216 | 50,255 | 961 |
| Prestaciones Sociales | 574,327 | 495,896 | 78,431 |
| Gstos de personal diversos | 27,100 | 29,148 | (2,048) |
| Generales | 1,616,720 | 1,431,339 | 185,381 |
| Impuestos, contribuciones y tasas. | 480,431 | 389,994 | 90,437 |

Los gastos de personal que incluyen sueldos, salarios y todas las contraprestaciones generadas como beneficios a empleados del personal administrativo de la entidad y para la vigencia 2024 presenta un incremento del 15%, este incremento se presenta por los incrementos propios de acuerdo con el incremento en el nivel de ingresos operacionales y reajustes salariales que se realizan por el IPC.

El rubro de gastos generales presenta un incremento del 13% respecto al mismo periodo de la vigencia 2024, dados por los incrementos originados en los reajustes de precios por el IPC y la dinámica económica que se viene presentando en el país, adicionalmente se presenta incremento proporcional al incremento de los ingresos operacionales.

El rubro de impuestos contribuciones y tasas refleja los gastos por impuesto de industria y comercio y gravamen a los movimientos financieros del periodo, los cuales presentan un incremento del 23% al mismo periodo de la vigencia 2024, el cual es directamente proporcional al incremento en los ingresos generados en el periodo.

Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

A continuación, se presenta el detalle del rubro de deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones para los periodos comprendidos entre el 1ro de enero y 31 de marzo de 2025 y 2024.

| DESCRIPCION | SALDOS A CORTE | | VALOR VARIACION |
|-------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| CONCEPTO | Marzo 2025 | Marzo 2024 | |
| AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 220,882 | 162,879 | 58,003 |
| DEPRECIACIÓN | 111,648 | 106,307 | 5,341 |
| De propiedades, planta y equipo | 111,648 | 106,307 | 5,341 |
| AMORTIZACIÓN | 109,234 | - | 109,234 |
| De activos intangibles | 109,234 | - | 109,234 |
| PROVISIÓN | - | 56,572 | (56,572) |
| De litigios y Demandas (2) | - | 56,572 | (56,572) |

Otros Gastos

Se incluyen en esta partida los gastos extraordinarios, que proceden de actividades que se generan a lo largo del ejercicio y que no estaban contempladas o su realización no era conocida por la entidad, hasta tanto ocurren

| DESCRIPCION | SALDOS A CORTE | | VALOR VARIACION |
|---|----------------|----------------|--------------------|
| CONCEPTO | Marzo 2025 | Marzo 2024 | |
| OTROS GASTOS | 734,400 | 388,931 | 345,469 |
| COMISIONES | 379 | 587 | (208) |
| Comisiones servicios financieros | 379 | 587 | (208) |
| FINANCIEROS | 70 | - | 70 |
| Otros gastos financieros | 70 | - | 70 |
| IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE | 720,460 | 377,230 | 343,230 |
| corriente | 720,460 | 377,230 | 343,230 |
| GASTOS DIVERSOS | 13,491 | 11,114 | 2,377 |
| Impuestos asumidos | 16 | 15 | 1 |
| Sentencias | 1,853 | 9,532 | (7,679) |
| Otros gastos diversos | 11,622 | 1,567 | 10,055 |

COSTOS DE VENTAS

Composición

Los costos de la compañía, representan el valor de los recursos que se entregan o se prometen entregar a cambio de un bien o la prestación de un servicio adquiridos por la entidad con la intención que generar ingresos, además la entidad tiene en cuenta que cuando los costos tienen un potencial para generar ingresos en el futuro representan un activo, cuando ocurren costos en los cuales no puede identificarse claramente un ingreso relativo o que perdieron su potencial generador de ingreso estos serán considerados como gastos.

Costo de ventas de servicios

| DESCRIPCION | SALDOS A CORTE DE | | VALOR VARIACION |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| CONCEPTO | Marzo 2025 | Marzo 2024 | |
| COSTO DE VENTAS | 23,890,615 | 18,267,228 | 5,623,387 |
| COSTO DE VENTAS POR PRESTACION DE SERVICIOS | 23,890,615 | 18,267,228 | 5,623,387 |
| Acueducto | 61,405 | 83,904 | (22,499) |
| Otros Servicios | 23,829,210 | 18,183,324 | 5,645,886 |

Para el periodo del 1ro de enero a 31 de marzo de 2025 los costos de la empresa se encuentran por el orden de \$23.890.615 mientras que por el mismo periodo de 2024 ascendieron a \$18.267.228, presentando un incremento un del 31%. Originado por el incremento del IPC y en proporción directa al incremento de los ingresos operacionales.

A continuación, el detalle comparativo de los costos operativos en el desarrollo de la actividad misional con la curva de crecimiento.

| DESCRIPCION | SALDOS A CORTE DE | | VALOR VARIACION |
|------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| CONCEPTO | Marzo 2025 | Marzo 2024 | |
| COSTO DE VENTAS | 23,890,615 | 18,267,228 | 5,623,387 |
| Personal | 15,199,147 | 12,636,140 | 2,563,007 |
| Dotacion y EPP | 967,404 | 820,258 | 147,146 |
| Combustible | 46,796 | 54,334 | (7,538) |
| Alquiler Maquinarias | 673,899 | 65,925 | 607,974 |
| Servicios de Transporte | 4,155,883 | 2,077,005 | 2,078,878 |
| Costos Varios | 1,347,003 | 1,623,082 | (276,079) |
| Insumos de Operación | 1,224,406 | 760,753 | 463,653 |
| Honorarios | 112,133 | 124,043 | (11,910) |
| Alquiler Inmuebles | 70,182 | 65,409 | 4,773 |
| Mantenimiento y Reparaciones | 93,762 | 40,279 | 53,483 |

En los costos de operación se incluyen todas las erogaciones directamente relacionadas con la operación de los servicios prestados como son personal operativo, insumos de operación, honorarios, adquisición de bienes y servicios, alquiler de maquinarias entre otros.

MARTHA ISABEL ROMERO RODRIGUEZ

Contadora

Aguas de Bogotá S.A E.S.P.

T.P. 100.928-T