

FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE
BOGOTÁ E.S.P.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de julio y 30 de junio de 2017
(Expresadas en millones de pesos)

(1) Entidad Reportante

Fiduciaria Bogotá, S.A. y La Empresa De Acueducto y Alcantarillado De Bogotá ESP, empresa de servicios públicos domiciliarios mediante contrato celebrado el 1 de diciembre de 2014 constituyeron una fiducia mercantil irrevocable de administración y pagos denominada fideicomiso Acueducto Bogotá (3-2-48176). La fiducia inició operaciones el 4 de diciembre del 2014 en Fiduciaria Bogotá y la duración del contrato será hasta que se rediman los títulos TAB.

Por instrucción del fideicomitente, los saldos fueron trasladados del contrato fiduciario (32082) de Fiduciaria Corficolombiana S.A., manteniendo la continuidad operativa del contrato en mención. Los saldos de las cuentas fueron trasladados con corte a 4 de diciembre de 2014 por instrucción del fideicomitente así:

Concepto	Valor
Disponible	\$ 1.514,4
Inversiones	6.864,8
Cuenta por cobrar	250.000,0
Otras activos	3,5
Total activo	<u>258.382,7</u>
Cuenta por pagar	1.910,6
Otros pasivos	250.000,0
Total Pasivos	<u>251.910,6</u>
Bienes Fideicomitidos	6.472,1
Total Pasivos y Bienes fideicomitidos	<u>\$ 258.382,7</u>

El objeto del contrato es emitir títulos de contenido crediticio denominados Títulos TAB Acueducto de Bogotá para ser colocados en el segundo mercado por los agentes colocadores. En consecuencia, tales títulos solo podrán ser adquiridos y negociados por aquellas personas autorizadas para participar en el segundo mercado.

Los TAB corresponden a una emisión desmaterializada cuya representación se da a través de anotaciones en cuenta, de cuya administración se ha encargado a un Depósito Centralizado de Valores a través de sistemas electrónicos, quien en consecuencia emite constancias de depósito, documentos que legitiman a los depositantes para ejercer los derechos políticos o patrimoniales que confieran los valores.

El Fideicomiso Acueducto de Bogotá publicó el primer aviso de oferta pública el 25 de Octubre de 2006 por valor de \$250.000,0. El monto total de emisión aprobada fue \$300.000,0

2
 FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
 FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE
 BOGOTÁ E.S.P.
 Notas a los Estados Financieros

La colocación se realizó con mecanismo de adjudicación mediante subasta holandesa, con los siguientes resultados:

RESUMEN DE COLOCACIÓN POR SERIE TÍTULOS TAB FIDEICOMISO EAAB			
OCTUBRE 26 DE 2006			
Subserie	2a	2b	2c
Valor nominal oferta y colocado	100.000,0	50.000,0	100.000,0
Fecha de colocación	26-Oct-06	26-Oct-06	26-Oct-06
Fecha de vencimiento	26-Oct-16	26-Oct-17	26-Oct-18
Precio de corte	5,0	5,1	4,9
Base liquidación	365 días	365 días	365 días
Periodicidad	T.V.	T.V.	T.V.
IPC al Inicio Período Causación	4,6%	4,6%	4,6%

(Expresado en millones)

Mediante otrosí No.1 celebrado el 8 de noviembre de 2007 se adicionó al numeral 9.4 de la cláusula novena del contrato inicial, el inciso acerca de la transferencia de los excedentes generados por el fondo, la cual se hará de acuerdo a la periodicidad que el fideicomitente señale, transfiriéndolos en moneda legal colombiana o títulos de tesorería TES.

Mediante contrato de cesión de posición contractual celebrado el 1 de diciembre de 2014, en virtud de la comunicación emitida por el Ministerio de Vivienda mediante oficio 2014EE0060224 por la cual se manifiesta la inhabilidad sobreviniente a la Fiduciaria Corficolombiana establecida en el artículo 9 de la Ley 80 de 1993, se realiza cesión a Fiduciaria Bogotá S.A, quien se hace responsable del cumplimiento de las obligaciones contractuales que la fiduciaria cedente tenía para con la Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Bogotá E.S.P.

La fiducia se encuentra activa al cierre del periodo y su última rendición de cuentas se presentó al corte del 31 de julio de 2017 con periodicidad mensual.

(2) Principales Políticas y Prácticas Contables

(a) Normas Básicas Contables

La fiducia lleva su contabilidad, independiente de la contabilidad de la Sociedad Fiduciaria. La contabilidad se lleva de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia e instrucciones de la Superintendencia Financiera de Colombia.

(b) Disponible

Registra los recursos de alta liquidez con que cuenta el fideicomiso, como depósitos en bancos y otras entidades financieras.

(c) Inversiones

Incluye las inversiones adquiridas por el fideicomiso con la finalidad de mantener una reserva secundaria de liquidez, cumplir con disposiciones legales o reglamentarias, o con el objeto

pyf

3
 FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
 FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE
 BOGOTÁ E.S.P.
 Notas a los Estados Financieros

exclusivo de eliminar o reducir el riesgo de mercado a que están expuestos los activos, pasivos u otros elementos de los estados financieros.

A continuación se indica la forma en que se clasifican, valoran y contabilizan los diferentes tipos de inversión:

Clasificación	Plazo	Características	Valoración	Contabilización
Negociables	Corto plazo	Inversión en fondos de inversión colectiva, con el propósito de obtener rendimientos.	Las participaciones en fondos de inversión colectiva se valoran teniendo en cuenta el valor de la unidad calculado por la sociedad administradora el día de la fecha de valoración.	La diferencia que se presente entre el valor actual de mercado y el inmediatamente anterior se registra como mayor o menor valor de la inversión y su contrapartida afecta los resultados del periodo.
Negociables	Corto plazo	Títulos adquiridos con el propósito de obtener utilidades por las fluctuaciones del precio.	<p>Los valores de deuda clasificados como inversiones negociables se deberán valorar de acuerdo con el precio suministrado por el proveedor de precios para valoración designado como oficial para el segmento correspondiente, de acuerdo con las instrucciones establecidas en el Capítulo I de la Circular Básica Contable y Financiera (Circular Externa 100 de 1995), teniendo en cuenta las siguientes instrucciones:</p> <p>a. Las inversiones negociables, representadas en valores o títulos de deuda, se deberán valorar con base en el precio determinado por el proveedor de precios de valoración utilizando la siguiente fórmula:</p> $VR = VN * PS$ <p>Dónde: VR: Valor razonable VN: Valor nominal PS: Precio sucio determinado por el proveedor de precios de valoración.</p> <p>b. Para los casos excepcionales en que no exista, para el día de valoración, valor razonable determinado de acuerdo con el literal a. de este numeral, se deberá efectuar la valoración en forma exponencial a partir de la Tasa Interna de Retorno. El valor razonable de la respectiva inversión se debe estimar o</p>	<p>La diferencia que se presente entre el valor actual de mercado y el inmediatamente anterior se registra como mayor o menor valor de la inversión y su contrapartida afecta los resultados del periodo. Este procedimiento se realiza diariamente.</p> <p>En cumplimiento con la Circular Externa 014 de 2007 de la Superintendencia Financiera de Colombia, las inversiones se valoran a precios de Mercado, a partir del mismo día de su adquisición, por tanto, la contabilización de los cambios entre el costo de adquisición y el valor de mercado de las inversiones se realiza a partir de la fecha de compra.</p>

4
 FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
 FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE
 BOGOTÁ E.S.P.
 Notas a los Estados Financieros

Clasificación	Plazo	Características	Valoración	Contabilización
			<p>aproximar mediante el cálculo de la sumatoria del valor presente de los flujos futuros por concepto de rendimientos y capital, de acuerdo con el siguiente procedimiento:</p> <p>Estimación de los flujos futuros de fondos por concepto de rendimientos y capital: Los flujos futuros de los valores de deuda deben corresponder a los montos que se espera recibir por los conceptos de capital y rendimientos pactados en cada título.</p>	

Con los recursos que ingresen al Fideicomiso Acueducto de Bogotá se constituirán y mantendrán los siguientes fondos de reserva, los cuales serán administrados por la fiduciaria con sujeción a lo previsto en el contrato de fiducia:

Fondo principal - A este fondo ingresarán todos los recursos que le correspondan al Fideicomiso Acueducto de Bogotá por los siguientes conceptos: (i) Por los pagos de facturas por concepto de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto y Alcantarillado prestados por el Fideicomitente que se lleven a cabo en el Helm Bank S.A. y en el Banco Citibank S.A.; (ii) Por los pagos de facturas por concepto de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto y Alcantarillado prestados por el Fideicomitente que se lleven a cabo en el Banco Colpatria S.A., una vez se produzcan las condiciones suspensivas a que se refiere la cláusula décima segunda del contrato de fiducia; (iii) Por las sumas que deba entregarle el Fideicomitente al Fideicomiso conforme a lo previsto en el contrato de fiducia y iv) los rendimientos generados por la inversión de los recursos de los Fondos de reserva.

La Fiduciaria debitará de este fondo las sumas necesarias de acuerdo con la siguiente prelación de pagos:

1. Aprovevisionar el fondo de pago de intereses.
2. Aprovevisionar el fondo de pago de capital
3. Atender los costos y gastos a cargo del Fideicomiso.
4. Aprovevisionar el fondo de excedentes.

Fondo de pago de intereses - los recursos de este fondo se destinarán exclusivamente a cubrir los pagos que debe efectuar el fideicomiso a los tenedores de los títulos TAB por concepto de intereses.

En este fondo la fiduciaria proveerá en cada uno de los dos (2) primeros meses del primer período de causación de intereses de los títulos TAB de cada subserie, la mitad (1/2) del monto que por concepto de intereses trimestrales deba pagarse al finalizar ese período de causación de intereses. Durante el tercer mes del primer período de causación de intereses, la fiduciaria proveerá una tercera (1/3) parte del monto que por concepto de intereses trimestrales deba pagarse al finalizar tal período de causación de intereses.

Handwritten signature

5
FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE
BOGOTÁ E.S.P.
Notas a los Estados Financieros

Mensualmente, a partir del segundo período de causación de intereses de los títulos TAB de cada Subserie, la fiduciaria provisionará una tercera (1/3) parte del monto que por concepto de intereses trimestrales deba pagarse al finalizar cada período de causación de intereses.

Por consiguiente, con un (1) mes de antelación a la fecha en que deba efectuarse cada pago de intereses, el fideicomiso tendrá provisionados en este fondo los recursos necesarios para ello.

Fondo de provisión de capital - Los recursos de este fondo se destinarán exclusivamente a cubrir los pagos que deba efectuar el fideicomiso a los tenedores de los títulos TAB por concepto de capital.

Este fondo se comenzará a provisionar en forma mensual, desde el mes ciento ocho (108) siguiente a la fecha de emisión, con la doceava parte (1/12) de las sumas necesarias para el pago del capital de los títulos TAB de cada una de las Subseries.

Fondo de excedentes - La Fiduciaria destinará a este fondo los excedentes mensuales del Fondo Principal, en la medida en que se encuentren debidamente provisionados los fondos de intereses y capital.

Los recursos del Fondo de Excedentes serán entregados mensualmente al originador, siempre que se encuentre cumpliendo con sus obligaciones de acuerdo con lo previsto en el contrato de fiducia.

- Los rendimientos financieros que se obtengan mediante la inversión de los recursos que ingresen al fideicomiso.
- En la medida en que se cumplan las condiciones suspensivas, los flujos de caja futuros correspondientes a pagos de facturas por concepto de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado prestados por el fideicomitente que se lleven a cabo en el Banco Colpatria S.A., Banco Citibanck Colombia y en el Banco Helm Banck, harán parte de los bienes que conforman el fideicomiso.

(d) Cuentas por cobrar

Registra el valor entregado al Fideicomitente por el recaudo o venta de los títulos, este valor se disminuirá en el momento en que el fideicomitente traslade los recursos de capital al fideicomiso.

(e) Cuentas por pagar

Registra los intereses causados por pagar a los inversionistas, calculados sobre el valor nominal de los títulos a la tasa pactada.

Igualmente, registra obligaciones tributarias, laborales y contractuales causadas y pendientes de pago por concepto de impuestos, retenciones en la fuente, aportes laborales, arrendamientos y otras sumas por pagar de características similares.

(f) Títulos en Circulación

Registra el valor nominal de los títulos de inversión puestos en circulación por el patrimonio autónomo de entidades legalmente autorizadas para efectuar su emisión.

045 
(Continúa)



6
 FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
 FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE
 BOGOTÁ E.S.P.
 Notas a los Estados Financieros

(g) Bienes Fideicomitados

Representa el valor de los aportes recibidos de los fideicomitentes (constituyentes) menos los pagos efectuados para el desarrollo y operación del negocio.

(h) Causación de Ingresos y Gastos

Registra los valores de los ingresos por beneficios económicos que perciben el fideicomiso y los gastos en que incurre el fideicomiso, los cuales se registran con base en el principio de causación.

(3) Disponible

El siguiente es un detalle del disponible.

	31 de julio	30 de junio
Banco Citibank	\$ 2.038,1	1.902,8
Helm Bank	1.912,7	1.770,7
Banco Colpatría	6.177,2	4.968,0
Banco de Bogotá	12.573,2	11.143,3
Banco Popular	2.346,2	2.334,4
BBVA Colombia	1.519,8	1.512,5
	<u>\$ 26.567,2</u>	<u>23.631,7</u>

El siguiente es el detalle de las partidas conciliatorias al 31 de julio de 2017:

Concepto	Menores a 30 días		Mayores a 30 días	
	No. partidas	Valor	No. partida	Valor
Gastos bancarios en extracto	4	\$ 0,1	117	\$ 1,0
	<u>4</u>	<u>\$ 0,1</u>	<u>117</u>	<u>\$ 1,0</u>

El siguiente es el detalle de las partidas conciliatorias al 30 de junio de 2017:

Concepto	Menores a 30 días		Mayores a 30 días	
	No. partidas	Valor	No. partida	Valor
Gastos bancarios en extracto	4	\$ 0,1	113	\$ 1,0
	<u>4</u>	<u>\$ 0,1</u>	<u>113</u>	<u>\$ 1,0</u>

Al 31 de julio y 30 de junio de 2017, no existe restricción sobre el disponible.

046

(Continúa)

7
 FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
 FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE
 BOGOTÁ E.S.P.
 Notas a los Estados Financieros

(4) Inversiones

El siguiente es un detalle de las inversiones.

	31 de julio	30 de junio
TITULOS PARTICIPACION (1) \$	2.366,9	485,9
TITULOS DE DEUDA (2)	35.584,3	32.536,0
\$	37.951,2	33.021,9

(1) Al 31 de julio y 30 de junio de 2017, corresponde a inversiones negociables en títulos participativos.

Las inversiones están destinadas a la constitución de los fondos de reserva del Fideicomiso Acueducto de Bogotá.

(2) Al 31 de julio y 30 de junio de 2017 está compuesto por:

	31 de julio	30 de junio
Títulos Emitidos Avalados o Garantizados por Instituciones Vigiladas por la Superintendencia		
Certificados de Depósito a Término		
Banco Corpbanca S.A	\$ 1.588,0	1.595,1
Banco de Occidente	1.012,8	1.007,1
Banco Davivienda S.A.	3.165,5	3.149,5
Leasing Bancoldex	2.504,4	2.537,6
Banco Colpatria S.A.	2.373,5	1.367,2
Banco BBVA Colombia	2.014,5	2.034,7
Bancolombia S.A.	3.137,3	3.131,1
Banco Av Villas	1.315,0	806,4
Banco Popular S.A.	806,2	801,6
Banco de Bogotá S.A.	1.507,9	1.506,1
Banco Falabella S.A.	2.017,7	2.015,7
Banco Finandina S.A.	1.011,5	-
Banco BCSC S.A.	1.620,8	1.612,0
\$	24.075,1	21.564,1
	julio	junio
Inversiones Negociables En Títulos De Deuda		
Direccion del Tesoro Nacional		
\$	11.509,2	10.971,9
	11.509,2	10.971,9

Al 31 de julio y 30 de junio de 2017, existen restricciones sobre las inversiones (ver política inversiones).

(5) Cuentas por Cobrar

Al 31 de julio y 30 de junio de 2017, corresponde al valor entregado al Fideicomitente, originado por el recaudo de los títulos colocados en el mercado. Este valor se disminuirá en el momento en que el Fideicomitente traslade los recursos de capital al Fideicomiso de acuerdo con lo estipulado en el contrato de fiducia por \$150.000,0.

0-97
 (Continúa)

[Handwritten signature]

8
 FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
 FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE
 BOGOTÁ E.S.P.
 Notas a los Estados Financieros

(6) Cuentas por Pagar

El siguiente es el detalle de las cuentas por pagar:

	31 de julio	30 de junio
Serie 2B-2017 (1)	\$ 73,8	873,6
Serie 2C-2018 (1)	154,7	1.730,4
Retención en la fuente	-	-
	\$ 228,5	2.604,0

(1) Corresponde a los intereses causados mensualmente sobre los títulos TAB, y su disminución corresponde al pago trimestral realizado en el mes de Julio 2017.

(7) Títulos de Inversión en Circulación

El siguiente es el detalle de los títulos emitidos y colocados:

	31 de julio	30 de junio
Serie 2B-2017	\$ 50.000,0	50.000,0
Serie 2C-2018	100.000,0	100.000,0
	\$ 150.000,0	150.000,0

(8) Bienes Fideicomitidos

El siguiente es un detalle de los bienes fideicomitidos:

	Acreeedores fiduciarios	Resultados de ejercicios anteriores	Resultados del ejercicio	Totales
Saldos al 30 de junio de 2017	\$ 283.306,0	(222.817,0)	(6.439,4)	54.049,6
Recursos desembolsados al 31 de julio de 2017 (1)	(9.499,9)	-	-	(9.499,9)
Aportes recibidos al 31 de julio de 2017 (2)	20.689,0	-	-	20.689,0
Resultados del ejercicio	-	-	(948,8)	(948,8)
Saldos al 31 de julio de 2017	\$ 294.495,1	(222.817,0)	(7.388,2)	64.289,9

048

(Continúa)

[Handwritten signature]

9
 FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A.
 FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE
 BOGOTÁ E.S.P.
 Notas a los Estados Financieros

- (1) La devolución de excedentes representa los recursos que el fideicomiso le transfiere a la Empresa Acueducto y Alcantarillado de Bogotá por medio del fondo de excedentes. Los recursos del fondo de excedentes serán entregados mensualmente al fideicomitente siempre que se encuentre cumpliendo con sus obligaciones de acuerdo con lo previsto en el contrato.
- (2) Corresponde al recaudo de los pagos de facturas por concepto de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado prestados por el fideicomitente.

(9) Gastos operacionales

El siguiente es un detalle de los gastos operacionales:

	31 de julio	30 de junio
Intereses (1)	\$ 1.201,7	1.179,3
Gravamen a los movimientos financieros	-	-
Otros (2)	3,0	3,1
	\$ 1.204,7	1.182,4

- (1) Al 31 de julio y 30 de junio de 2017, corresponde a los intereses causados mensualmente sobre los títulos TAB, así:

	31 de julio	30 de junio
Serie 2B-2017	404,7	397,1
Serie 2C-2018	797,0	782,2
	\$ 1.201,7	1.179,3

- (2) Al 31 de julio y 30 de junio de 2017, corresponde a los pagos realizados a la Bolsa de Valores de Colombia S.A. y Deceval S.A.

(10) Cuentas de Orden

Al 31 de julio y 30 de junio de 2017, corresponde a los CDT's y TES entregados en custodia por valor de \$70.684,3 y 64.636,0, respectivamente.

(11) Contingencias

Al 31 de julio y 30 de junio de 2017, no existen contingencias en la fiducia mercantil.

(12) Gestión de Riesgos y Gobierno Corporativo

La administración de Fiduciaria Bogotá aplica tanto las políticas de gobierno corporativo como la gestión de riesgo, descrita en las notas a los estados financieros de la sociedad fiduciaria reportados semestralmente.


 649


FIDUCIARIA BOGOTA S.A
BALANCE GENERAL POR NATURALEZA
48176-3-2-P48176 ACUEDUCTO BOGOTA

Página 1 de 4

08/08/17 09:24 AM

Programa: SCMRSLNA

Martinez Roa, Joseph Steven

Periodo: 201707

SIFI

CONTABILIDAD

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SDO_INICIAL	DEBITO	CREDITO	SDO_FINAL
7		CONTROL	.00	147,239,544,849.39	147,239,544,849.39	.00
71		ACTIVO	206,653,645,993.16	89,337,775,322.38	81,473,021,035.09	214,518,400,280.45
711		DISPONIBLE	23,631,733,009.92	42,457,680,653.87	39,522,180,573.37	26,567,233,090.42
71115		BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	23,631,733,009.92	42,457,680,653.87	39,522,180,573.37	26,567,233,090.42
7111505		BANCOS	23,631,733,009.92	42,457,680,653.87	39,522,180,573.37	26,567,233,090.42
711150501		CUENTAS CORRIENTES	8,400,876,940.72	26,599,467,139.00	25,114,264,644.00	9,886,079,435.72
711150501001		BANCO DE BOGOTA	.00	4,929,545,000.00	4,929,545,000.00	.00
711150501002		BANCO POPULAR	.00	980,915,000.00	980,915,000.00	.00
711150501009		CITIBANK COLOMBIA S.A.	1,662,148,313.55	2,946,593,477.00	2,812,645,564.00	1,796,096,226.55
711150501014		HELM BANK S.A.	1,770,747,777.24	1,778,314,805.00	1,636,332,125.00	1,912,730,457.24
711150501042		BANCO COLPATRIA	4,967,980,849.93	15,964,098,857.00	14,754,826,955.00	6,177,252,751.93
711150502		CUENTAS DE AHORRO	15,230,856,069.20	15,858,213,514.87	14,407,915,929.37	16,681,153,654.70
711150502001		BANCO DE BOGOTA	11,143,295,902.98	15,817,285,731.62	14,387,375,844.17	12,573,205,790.43
711150502002		BANCO POPULAR	2,334,433,039.73	23,596,432.87	11,797,352.82	2,346,232,119.78
711150502009		CITIBANK COLOMBIA S.A.	240,611,595.56	2,693,289.87	1,344,398.87	241,960,486.56
711150502013		BBVA COLOMBIA	1,512,515,530.93	14,638,060.51	7,398,333.51	1,519,755,257.93
713		INVERSIONES	33,021,912,983.24	43,642,324,536.31	38,713,070,329.52	37,951,167,190.03
71304		INVERSIONES NEGOCIABLES EN TITULOS DE DEUDA	32,536,015,500.00	6,416,051,766.66	3,367,811,266.66	35,584,256,000.00
7130401		TDP_INT_EM O GAR POR LA NACION	10,971,935,000.00	1,077,985,000.00	540,750,000.00	11,509,170,000.00
713040100		TDP_INT_EM O GAR POR LA NACION	10,971,935,000.00	1,077,985,000.00	540,750,000.00	11,509,170,000.00
713040100012		TES TITULOS DE TESORERIA	10,971,935,000.00	1,077,985,000.00	540,750,000.00	11,509,170,000.00
7130411		TITULOS EMITIDOS AVALADOS ACEPTADOS O GARANTIZADOS POR INSTITUCIONES VIGILADAS POR LA SUPERINTENDENC	21,564,080,500.00	5,338,066,766.66	2,827,061,266.66	24,075,086,000.00
713041100		TITULOS EMITIDOS AVALADOS ACEPTADOS O GARANTIZADOS POR INSTITUCIONES VIGILADAS POR LA SUPERINTENDENC	21,564,080,500.00	5,338,066,766.66	2,827,061,266.66	24,075,086,000.00
713041100001		CDT ESTABLECIMIENTO DE CREDITO	21,564,080,500.00	5,338,066,766.66	2,827,061,266.66	24,075,086,000.00
71306		INVERSIONES NEGOCIABLES EN TITULOS PARTICIPATIVOS	485,897,483.24	37,226,272,769.65	35,345,259,062.86	2,366,911,190.03
7130605		PARTICIPACIONES EN FONDOS COMUNES ORDINARIOS	485,897,483.24	37,226,272,769.65	35,345,259,062.86	2,366,911,190.03
713060500		PARTICIPACIONES EN FONDOS COMUNES ORDINARIOS	485,897,483.24	37,226,272,769.65	35,345,259,062.86	2,366,911,190.03
713060500001		PARTICIPACIONES EN FONDOS COMUNES ORDINARIOS	485,897,483.24	37,226,272,769.65	35,345,259,062.86	2,366,911,190.03
716		CUENTAS POR COBRAR	150,000,000,000.00	3,237,770,132.20	3,237,770,132.20	150,000,000,000.00
71687		DIVERSAS	150,000,000,000.00	3,237,770,132.20	3,237,770,132.20	150,000,000,000.00
7168795		OTRAS CUENTAS POR COBRAR	150,000,000,000.00	3,237,770,132.20	3,237,770,132.20	150,000,000,000.00
716879500		OTRAS CUENTAS POR COBRAR	150,000,000,000.00	.00	.00	150,000,000,000.00
716879500003		OTRAS CUENTAS POR COBRAR	150,000,000,000.00	.00	.00	150,000,000,000.00
716879501		DIVERSAS	.00	3,237,770,132.20	3,237,770,132.20	.00
716879501099		CUENTA PUENTE INTERFAZ INVERWEB	.00	3,237,770,132.20	3,237,770,132.20	.00
72		PASIVO	-152,603,988,116.00	16,690,457,779.52	14,315,028,646.52	-150,228,558,983.00
725		CUENTAS POR PAGAR	-2,603,988,116.00	16,690,457,779.52	14,315,028,646.52	-228,558,983.00
72505		INTERESES	-2,603,988,116.00	3,577,100,000.00	1,201,670,867.00	-228,558,983.00
7250540		TITULOS DE INVERSION EN CIRCULACION	-2,603,988,116.00	3,577,100,000.00	1,201,670,867.00	-228,558,983.00
725054000		INTERESES	-2,603,988,116.00	3,577,100,000.00	1,201,670,867.00	-228,558,983.00
725054000002		SERIE 2B 2017	-873,593,406.00	1,204,500,000.00	404,690,289.00	-73,763,695.00
725054000003		SERIE 2C 2018	-1,730,394,710.00	2,372,600,000.00	796,980,578.00	-154,775,288.00

000

Handwritten signature

FIDUCIARIA BOGOTA S.A
 BALANCE GENERAL POR NATURALEZA
 48176-3-2-P48176 ACUEDUCTO BOGOTA

Página 2 de 4

08/08/17 09:24 AM

Programa: SCMRSLNA

Martinez Roa, Joseph Steven

Periodo: 201707

SIFI

CONTABILIDAD

CODIGO	DESCRIPCION	SDO_INICIAL	DEBITO	CREDITO	SDO_FINAL
72545	PROVEEDORES	NAPL	.00	3,579,655,663.42	.00
7254500	PROVEEDORES	NAPL	.00	3,579,655,663.42	.00
725450000	PROVEEDORES	NAPL	.00	3,579,655,663.42	.00
72545000001	PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	NAPL	.00	3,579,655,663.42	.00
72555	RETENCIONES EN LA FUENTE	NAPL	.00	481,800.00	.00
7255505	RETENCIONES EN LA FUENTE	NAPL	.00	481,800.00	.00
725550500	RETENCIONES EN LA FUENTE	NAPL	.00	481,800.00	.00
72555050001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	NAPL	.00	481,800.00	.00
72595	DIVERSAS	NAPL	.00	9,533,220,316.10	.00
7259595	OTRAS	NAPL	.00	9,533,220,316.10	.00
725959500	OTRAS	NAPL	.00	9,533,220,316.10	.00
72595950005	DIVERSAS OTRAS	NAPL	.00	9,533,220,316.10	.00
726	TITULOS DE INVERSION EN CIRCULACION	NAPL	-150,000,000,000.00	.00	-150,000,000,000.00
72613	TITULOS EN PROCESO DE TITULARIZACION	NAPL	-150,000,000,000.00	.00	-150,000,000,000.00
7261305	TITULOS EN PROCESO DE TITULARIZACION	NAPL	-150,000,000,000.00	.00	-150,000,000,000.00
726130500	TITULOS EN CIRCULACION SERIES	NAPL	-150,000,000,000.00	.00	-150,000,000,000.00
726130500002	SERIE 2B 2017	NAPL	-50,000,000,000.00	.00	-50,000,000,000.00
7261305000003	SERIE 2C 2018	NAPL	-100,000,000,000.00	.00	-100,000,000,000.00
73	BIENES FIDEICOMITIDOS	NAPL	-54,049,657,877.16	14,026,173,647.13	-64,289,841,297.45
731	ACREEDORES FIDUCIARIOS	NAPL	-283,306,049,403.66	13,077,349,928.42	-294,495,056,542.66
73105	APORTES EN DINERO	NAPL	-283,306,049,403.66	13,077,349,928.42	-294,495,056,542.66
7310501	RECAUDOS	NAPL	-1,283,136,521,240.90	.00	-1,303,825,528,379.90
731050100	RECAUDOS	NAPL	-1,283,136,521,240.90	.00	-1,303,825,528,379.90
731050100001	RECAUDOS	NAPL	-1,283,136,521,240.90	.00	-1,303,825,528,379.90
7310502	RECURSOS DESEMBOLSADOS	NAPL	999,830,471,837.24	13,077,349,928.42	1,009,330,471,837.24
731050200	RECURSOS DESEMBOLSADOS	NAPL	999,830,471,837.24	13,077,349,928.42	1,009,330,471,837.24
731050200001	RECURSOS DESEMBOLSADOS (DB)	NAPL	999,830,471,837.24	13,077,349,928.42	1,009,330,471,837.24
735	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	NAPL	222,817,032,170.92	.00	222,817,032,170.92
73500	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	NAPL	222,817,032,170.92	.00	222,817,032,170.92
7350000	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	NAPL	222,817,032,170.92	.00	222,817,032,170.92
735000000	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	NAPL	222,817,032,170.92	.00	222,817,032,170.92
735000000001	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	NAPL	222,817,032,170.92	.00	222,817,032,170.92
736	RESULTADOS DEL EJERCICIO	NAPL	6,439,359,355.58	948,823,718.71	7,388,183,074.29
73600	RESULTADOS DEL EJERCICIO	NAPL	6,439,359,355.58	948,823,718.71	7,388,183,074.29
7360000	RESULTADOS DEL EJERCICIO	NAPL	6,439,359,355.58	948,823,718.71	7,388,183,074.29
736000000	RESULTADOS DEL EJERCICIO	NAPL	6,439,359,355.58	948,823,718.71	7,388,183,074.29
736000000001	RESULTADOS DEL EJERCICIO	NAPL	6,439,359,355.58	948,823,718.71	7,388,183,074.29
74	INGRESOS	NAPL	-1,394,449,361.94	63,184,637.95	-1,650,346,123.50
741	OPERACIONALES	NAPL	-1,394,449,361.94	63,184,637.95	-1,650,346,123.50
74105	RENDIMIENTOS EN OPERACIONES REPO SIMULTANEAS TRANSFERENCIA TEMPORAL DE VALORES Y OTROS INTERESES	NAPL	-330,656,083.45	33,220,316.10	-402,465,328.50
7410595	OTROS	NAPL	-330,656,083.45	33,220,316.10	-402,465,328.50
741059500	OTROS MONEDA NACIONAL	NAPL	-330,656,083.45	33,220,316.10	-402,465,328.50
741059500001	OTROS MONEDA NACIONAL	NAPL	-330,656,083.45	33,220,316.10	-402,465,328.50
74108	UTILIDAD EN VALORACION DE INVERSIONES NEGOCIABLES EN TITULOS DE DEUDA	NAPL	-992,314,800.00	27,946,650.00	-1,168,592,800.00
7410805	POR INCREMENTO EN EL VALOR MERCADO (CR)	NAPL	-1,112,365,385.07	.00	-1,316,590,035.07

Handwritten signature