



|   |   |                                  |   |                                    |
|---|---|----------------------------------|---|------------------------------------|
|  | EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE RESTREPO AGUAVIVA S.A<br>E.S.P<br>NIT. 900.010.387-2 | COD: FR-GECOFI-45<br>VERSION: 01 |  |                                    |
|   | <b>FLUJO DE EFECTIVO</b>  |                                  |   | FECHA DE APROBACIÓN:<br>11/02/2021 |
|   |   |                                  |   |                                    |

**Por los períodos que terminaron el 31 de marzo de 2021, diciembre 31 de 2020**

(Expresados en millones de pesos colombianos)

|  | 2021                      | 2020                      |
|--|---------------------------|---------------------------|
| <b>Flujos de efectivo de las actividades de operación:</b>                                 |                           |                           |
| Utilidad neta del año atribuible a los accionistas   | 267,159,110               | 105,487,479               |
| Depreciación, agotamiento y amortización   | 11,060,586                | 31,336,321                |
| <b>Cambios netos en operaciones con activos y pasivos:</b>                                 |                           |                           |
| Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar   | (103,965,717)             | (38,598,611)              |
| Inventarios  | (40,753,990)              | (13,146,695)              |
| Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar  | (1,955,495)               | (6,008,715)               |
| Activos por impuestos corrientes   | 14,705,267                | 16,630,765                |
| Pasivos por impuestos corrientes   | (1,614,090)               | (3,912,349)               |
| Provisiones por beneficios a empleados   | (52,941,449)              | 0                         |
| Otros activos  | 2,290,542                 | (5,449,028)               |
| Otros pasivos  | (210,973,648)             | (23,795,974)              |
| Impuesto de renta pagado   | 0                         | 0                         |
| Efectivo neto generado por las actividades de operación                                    | <u>(116,988,885)</u>      | <u>62,543,193</u>         |
| <b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión:</b>                                 |                           |                           |
| Adquisiciones de intangibles   | 8,819,526                 | (26,812,000)              |
| (Compra) venta de otros activos financieros  |                           | (94,155,057)              |
| Intereses recibidos  |                           | (2,603,000)               |
| Ingresos por venta de activos  |                           | -                         |
| Efectivo neto usado en actividades de inversión  | <u>8,819,526</u>          | <u>(123,570,057)</u>      |
| <b>Flujo de efectivo en actividades de financiación:</b>                                   |                           |                           |
| Captaciones de préstamos   | 65,768,518                | 93,693,444                |
| Amortizaciones de préstamos  | 5,874,784                 | (355,656)                 |
| Pago de intereses  |                           | (2,065,018)               |
| Capitalizaciones   | -                         |                           |
| Dividendos pagados por compañías controladas   |                           | (6,008,715)               |
| Efectivo neto generado (usado) en actividades de financiación                              | <u>71,643,302</u>         | <u>85,264,055</u>         |
| <b>Efecto de la variación en tasas de cambio sobre efectivo y equivalentes de efectivo</b> |                           |                           |
| Aumento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo                                     | <u>(36,526,057)</u>       | <u>24,237,191</u>         |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo                                  | <u>105,020,183</u>        | <u>55,549,813</u>         |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo                                   | <u><u>152,154,207</u></u> | <u><u>105,020,183</u></u> |
| <b>Principales transacciones que no generaron efectivo:</b>                                |                           |                           |
| Pago de impuesto a las ganancias mediante compensación de saldos a favor                   |                           |                           |



**HEIDY JINETH GUEVARA ALVAREZ**  
Representante Legal



**OSCAR OMAR ROBAYO SAAVEDRA**  
Revisor Fiscal  
TP. 45.295-T



**RUBI YASMIN ORTIZ PARRADO**  
Contador Publico  
TP 86829-T