



EMPRESAS PÚBLICAS DE ARMENIA E.S.P.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA-NICSP
A SEPTIEMBRE 30 DE 2020-2019
(Cifras en Pesos)

Código	NOTAS		Variación Absoluta	Porcentaje
	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019		
ACTIVO				
CORRIENTE	62,785,709,727	52,564,481,695	10,221,228,032	19.45%

Código	NOTAS		Variación Absoluta	Porcentaje
	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019		
PASIVO				
CORRIENTE	20,287,978,546	18,427,846,441	1,860,132,105	10.13%

11	Electivo	46,375,829,314	35,641,210,977	10,734,618,337	30.12%
1105	Caja	72,382,696	75,711,644	(3,329,158)	-4.40%
1110	Bancos y corporaciones	41,063,331,127	27,878,952,179	13,184,378,948	47.29%
1132	Electivo de Uso restringido	5,240,115,501	7,696,546,954	(2,446,431,453)	-31.83%
12	Inversiones	4,400,000,000	4,400,000,000	0	0.00%
1221	Inversiones de Administración de Liquidez al Valor de mercado	4,400,000,000	4,400,000,000	0	-100.00%
13	Cuentas Por Cobrar	7,839,459,528	3,403,607,154	4,354,852,374	125.01%
1318	Servicios Públicos	11,074,930,042	6,738,718,391	4,336,074,651	64.35%
1329	Analic o saldos a favor por Imp. y cont.	(3,295,333,514)	(3,255,111,237)	18,777,723	-0.58%
1366	Deletorio Acumulado de cuentas por cobrar	231,898,421	183,786,387	48,112,034	26.18%
14	Prestamos por cobrar	247,622,220	183,786,387	63,835,833	34.73%
1415	Prestamos Concedidos	(15,723,799)	2,897,347,385	(2,913,111,184)	-18.22%
1480	Deletorio Acumulado de prestamos por Cobrar	3,821,136,540	2,897,347,385	823,789,175	27.48%
15	Inventarios	3,821,136,540	2,897,347,385	823,789,175	27.48%
1514	Materiales y Suministros	4,518,386,924	5,858,599,812	(1,340,443,888)	-22.88%
1525	En Tránsito	-	-	-	-
19	Otros activos	-	-	-	-
1905	Bienes y servicios Pagados por Anticipo	1,684,100,374	237,336,108	1,446,764,266	609.58%
1906	Avances y Anticipos Entregados	2,834,285,550	1,726,731,413	1,107,554,137	64.14%
1907	Anticipos o saldos a favor Impuestos y Contribuciones	-	3,694,462,291	(3,694,462,291)	-100.00%
1909	Depositos Entregados en Garantía	162,299,138,814	160,698,861,080	1,600,277,734	1.00%
NO CORRIENTE		11,834,742,050	11,897,827,471	(63,085,421)	-0.53%
12	Inversiones	1,281,514,596	1,281,514,596	0	0.00%
1216	Inversiones Patrimoniales entid liqui	11,937,124,838	11,616,741,089	318,383,739	2.74%
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	1,281,514,596	1,281,514,596	0	0.00%
1280	Provisión para protección de Inversiones	(1,363,897,394)	(1,282,428,224)	(81,469,180)	6.35%

23	Operaciones de financiamiento	401,788,743	721,159,492	(319,370,749)	-44.29%
2314	Financiamiento interno a Largo Plazo	401,788,743	721,159,492	(319,370,749)	-44.29%
24	Cuentas por pagar	7,098,753,533	13,881,246,200	(6,782,492,667)	-48.86%
2401	Adquisición de Bienes y Servicios	601,141,957	491,317,803	109,824,154	22.35%
2407	Recursos a Favor de Terceros	74,748,515	47,298,139	27,450,376	57.11%
2424	Descuentos de Norma	1,174,708,903	1,320,687,744	(145,978,841)	-11.05%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	228,305,000	289,813,000	(63,508,000)	-21.91%
2440	Impuesto, contribuciones y tasas por pagar	4,929,275,710	11,069,707,158	(6,740,431,448)	-57.78%
2445	Impuesto al valor agregado	15,504,687	12,796,785	2,707,902	21.18%
2490	Otras Cuentas por pagar	77,068,781	49,570,573	27,498,208	55.47%
25	Obligaciones Laborales	3,540,188,186	3,314,750,377	225,437,809	6.80%
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	3,540,188,186	3,314,750,377	225,437,809	6.80%
2514	Beneficios posemplojo pensiones	-	-	-	-
29	Otros Pasivos	9,247,248,484	504,690,372	8,742,558,112	1732.28%
2901	Avances y anticipos recibidos	665,565,767	504,690,372	160,875,395	31.88%
2910	Ingresos recibidos por Anticipo	0	0	0	-
2990	Otros Pasivos Diferidos	8,581,682,717	0	8,581,682,717	-
NO CORRIENTE		75,598,714,238	78,472,940,506	(2,874,226,268)	-3.71%
23	Operaciones de financiamiento	5,413,370,292	6,202,120,223	(788,750,031)	-12.72%
2314	Financiamiento interno de largo Plazo	5,413,370,292	6,202,120,223	(788,750,031)	-12.72%
24	Cuentas por pagar	7,842,167,723	0	7,842,167,723	-
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	7,842,167,723	0	7,842,167,723	-

25	Obligaciones laborales	47,613,424,905	48,903,925,072	(1,290,500,167)	-2.64%
2514	Beneficios posemplojo pensiones	47,613,424,905	48,903,925,072	(1,290,500,167)	-2.64%
27	Provisiones	398,224,948	493,686,124	(95,461,176)	-19.34%
2701	Limpjes y Demandas	398,224,948	493,686,124	(95,461,176)	-19.34%
29	Otros Pasivos	14,281,526,370	22,873,209,087	(8,591,682,717)	-37.52%
2990	Otros Pasivos Diferidos	14,281,526,370	22,873,209,087	(8,591,682,717)	-37.52%
PASIVO		95,846,693,184	96,834,787,047	(988,093,863)	-1.08%
PATRIMONIO		129,238,155,357	116,388,555,728	12,849,599,629	11.06%
32	Patrimonio Institucional	110,922,811,647	106,762,034,094	4,160,777,553	3.90%
3205	Capital fiscal	81,087,864	(4,591,333,754)	4,679,421,618	-101.77%
3230	Resultados de Ejercicios Anteriores	11,746,891,983	12,393,488,256	(646,596,273)	-5.22%
3271	Resultados del ejercicio	2,116,944,078	1,799,010,340	318,383,738	17.71%
3270	Reservas o Peridas en Inversiones	4,370,969,785	6,356,752	4,364,613,033	68660.62%
3280	Reservas o Peridas por Planes de beneficio a los empleados	-	-	-	-
CIENTAS DE ORDEN DEUDORAS		225,084,448,541	211,263,342,775	11,821,505,766	5.54%

Código	NOTAS		Variación Absoluta	Porcentaje	
	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019			
CORRIENTE	62,785,709,727	52,564,481,695	10,221,228,032	19.45%	
19	Otros activos	1,289,700,515	1,218,853,066	70,747,849	5.80%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipo	-	-	-	-
1926	Reserva Financiera Actuarial	-	-	-	-
1941	Bienes Adquiridos en Leasing Financiero	-	-	-	-
1957	Depreciación acum. de activos entregados en concesión	-	-	-	-
1970	Inhabilitas	1,705,734,239	1,634,866,389	70,747,850	4.33%
1973	Amortización acumulada de inhabilitas	(416,033,924)	(416,033,323)	600,601	0.00%
TOTAL ACTIVO	225,084,448,541	211,263,342,775	11,821,505,766	5.54%	
81	Derechos contingentes	21,232,896,861	21,155,687,576	77,209,285	0.26%
83	Deudoras de Control	34,634,964,411	29,747,609,521	5,087,354,890	17.11%
86	Deudoras por contra (cr)	(56,067,861,272)	(50,903,277,097)	(5,164,584,175)	10.15%

Código	NOTAS		Variación Absoluta	Porcentaje	
	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019			
CORRIENTE	20,287,978,546	18,427,846,441	1,860,132,105	10.13%	
91	Responsabilidades contingentes	39,319,756,648	23,348,656,657	15,971,099,991	68.40%
93	Accredos de Control	25,987,372,250	32,478,943,133	(6,492,570,883)	-19.99%
99	Accredos por contra (db)	(65,307,128,898)	(55,828,599,790)	(9,478,529,108)	16.98%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	225,084,448,541	211,263,342,775	11,821,505,766	5.54%	

91	Responsabilidades contingentes	39,319,756,648	23,348,656,657	15,971,099,991	68.40%
93	Accredos de Control	25,987,372,250	32,478,943,133	(6,492,570,883)	-19.99%
99	Accredos por contra (db)	(65,307,128,898)	(55,828,599,790)	(9,478,529,108)	16.98%

FIRMA: REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JORGE IVAN RENGIFO RODRIGUEZ
C.C. 41.965.242
GERENTE GENERAL

FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: CARLOS ALBERTO MONTEALEGRE ESCOBAR
C.C. 18.748.786

FIRMA: CONTADOR
NOMBRE: JORGE HERMAN RIOS GONZALEZ
C.C. 7.529.016
T.P. 19.100.T
Profesional Especializado

FIRMA: CONTADOR
NOMBRE: JORGE HERMAN RIOS GONZALEZ
C.C. 7.529.016
T.P. 19.100.T
Profesional Especializado



EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL (ORI)
A 30 DE SEPTIEMBRE 2020-2019 NICSP
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Notas		Variación Absoluta	Porcentaje
		SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019		
INGRESOS OPERACIONALES					
43	INGRESOS DE SERVICIOS	54.991.897.810	55.863.381.514	- 871.483.704	-1,56%
4321	Servicios de acueducto	20.511.028.161	20.726.024.790	- 214.996.629	-1,04%
4322	Servicio de alcantarillado	16.128.282.007	16.209.464.768	- 81.182.761	-0,50%
4323	Servicio de Aseo	20.683.512.224	19.746.454.058	937.058.166	4,75%
4390	Otros Servicios				
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(2.330.924.582)	(818.562.102)	- 1.512.362.480	184,76%
6	COSTO DE VENTAS	33.213.913.985	31.586.304.862	1.627.609.123	5,15%
63	Costo de ventas de bienes y servicios	33.213.913.985	31.586.304.862	1.627.609.123	5,15%
6360	Servicios de acueducto	11.359.530.823	10.591.642.191	767.888.632	7,25%
6360	Servicios de alcantarillado	9.562.294.799	9.084.323.014	477.971.785	5,26%
6360	Servicio Aseo	12.292.088.363	11.910.339.657	381.748.706	3,21%
GASTOS OPERACIONALES					
51	De administración	13.201.528.325	14.836.600.068	- 1.635.071.743	-11,02%
5101	Sueldos y Salarios	10.530.192.103	10.011.109.567	519.082.536	5,19%
5102	Contribuciones Imputadas	2.646.095.669	2.438.679.329	207.416.340	8,51%
5103	Contribuciones Electivas	13.445.552	19.787.483	- 6.341.931	-32,05%
5104	Aportes sobre la Nómina	582.886.679	499.925.176	82.961.503	16,59%
5107	Prestaciones sociales	27.075.300	12.661.600	14.413.700	113,84%
5108	Gastos de personal diverso	1.409.576.094	1.327.924.242	81.651.852	6,15%
5111	Generales	3.497.792.616	3.834.425.738	- 336.633.122	-8,78%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	923.015.154	1.018.958.515	- 95.943.361	-9,42%
		1.430.305.039	858.747.484	571.557.555	66,56%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortización	2.671.336.222	4.825.490.501	- 2.154.154.279	-44,64%
5346	Deterioro de Inversiones	-	20.913.628	143.418.866	
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo	324.733.651	181.314.785	864.021.084	-9,15%
5368	Provision Litigios y demandas	-	417.116.305		
5373	Provisiones Diversas	2.346.602.571	4.206.145.783		
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL					
		8.576.455.500	9.440.476.584	- 864.021.084	-9,15%
48	OTROS INGRESOS	3.857.363.582	3.514.950.154	342.413.428	9,74%
4802	Financieros	2.906.753.540	2.636.301.974	270.451.566	10,26%
4808	Ingresos Diversos	950.610.042	878.648.180	71.961.862	
58	OTROS GASTOS	686.927.099	561.938.483	124.988.616	22,24%
5804	Financieros	686.194.598	536.948.502	149.246.096	27,80%
5808	Otros Gastos Ordinarios	-	24.660.069	- 24.660.069	-100,00%
5890	Gastos Diversos	732.501	329.912	402.589	122,03%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO					
		11.746.891.983	12.393.488.255	- 646.596.272	-5,22%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JORGE IVAN RENGIFO RODRIGUEZ
C.C. 41.956.242
GERENTE GENERAL

Jorge Ivan Rengifo Rodriguez

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: JORGE HERNANDEZ GIRALDO
C.C. 7.529.016
T.P. 19.100.-I
Profesional Especializado

Jorge Hernandez Giraldo

FIRMA DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: CARLOS ALBERTO MONTEALEGRE ESCOBAR
C.C. 16.748.786

Carlos Alberto Montealegre Escobar



EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (ORI)
SEPTIEMBRE 2020-2019
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Notas	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE	Variación Absoluta	Porcentaje
			2020	2019		
	INGRESOS OPERACIONALES		54.991.897.810	55.863.381.514	- 871.483.704	-1,56%
43	Venta de Servicios		54.991.897.810	55.863.381.514	- 871.483.704	-1,56%
4321	Servicios de acueducto		20.511.028.161	20.726.024.790	- 214.996.629	-1,04%
4322	Servicio de alcantarillado		16.128.282.007	16.209.464.768	- 81.182.761	-0,50%
4323	Servicio de Aseo		20.683.512.224	19.746.454.058	937.058.166	4,75%
	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		- 2.330.924.582	818.562.102	- 1.512.362.480	184,76%
4395			33.213.913.985	31.586.304.862	1.627.609.123	5,15%
6	COSTO DE VENTAS		33.213.913.985	31.586.304.862	1.627.609.123	5,15%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		33.213.913.985	31.586.304.862	1.627.609.123	5,15%
6360	Servicios de acueducto		11.359.530.823	10.591.642.191	767.888.632	0
6360	Servicios de alcantarillado		9.562.294.799	9.084.323.014	477.971.785	0
6360	Servicio Aseo		12.292.088.363	11.910.339.657	381.748.706	0
	GANANCIA BRUTA		21.777.983.825	24.277.076.652	- 2.499.092.827	-10,29%
	De administración		10.530.192.103	10.011.109.567	519.082.536	21,29%
51	Sueldos y Salarios		2.646.095.669	2.438.679.329	207.416.340	1048,22%
5101	Contribuciones Imputadas		13.445.552	19.787.483	- 6.341.931	-1,27%
5102	Contribuciones Efectivas		582.886.679	499.925.176	82.961.503	655,22%
5103	Aportes sobre la Nómina		27.075.300	12.661.600	14.413.700	1,09%
5104	Prestaciones sociales		1.409.576.094	1.327.924.242	81.651.852	2,13%
5107	Gastos de personal diverso		3.497.792.616	3.834.425.738	- 336.633.122	-33,04%
5108	Generales		923.015.154	1.018.958.515	- 95.943.361	-11,17%
5111	Impuestos Contribuciones y Tasas		1.430.305.039	858.747.484	571.557.555	11,84%
5120			2.671.336.222	4.825.490.500	- 2.154.154.278	-44,64%
53	Deterioro, Provisiones, y amortizaciones		2.671.336.222	4.825.490.500	- 2.154.154.278	-44,64%
5346	Deterioro de Inversiones			20.913.627		
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		324.733.651	181.314.785	143.418.866	79,10%
5368	Provision Litigios y Demandas		-	417.116.305	- 417.116.305	-100,00%
5373	Provisiones Diversas		2.346.602.571	4.206.145.783	- 1.859.543.212	-44,21%
	GANANCIA/ (PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		8.576.455.500	9.440.476.585	- 864.021.085	3,63%
48	OTROS INGRESOS		3.857.363.582	3.514.950.154	342.413.428	7,69%
4802	Financieros		2.906.753.540	2.636.301.974	270.451.566	2,73%
4808	Ingresos Diversos		950.610.042	878.648.180	71.961.862	14,23%
58	OTROS GASTOS		686.927.099	561.938.483	124.988.616	22,24%
5804	Financieros		686.194.598	536.948.502	149.246.096	27,80%
5808	Otros Gastos Ordinarios		-	24.660.069	- 24.660.069	-100,00%
5890	Gastos Diversos		732.501	329.912	402.589	122,03%
	GANANCIA / PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		11.746.891.983	12.393.488.256	- 646.596.273	-5,22%

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPONENTES ORI PRESENTADOS NETOS DE IMPUESTOS

	Ganancia/ (Perdida) Neta del ejercicio	11.746.891.983	12.393.488.256	- 646.596.273	-5%
3271	Inversiones e Instrumentos derivados	2.116.394.078	1.798.010.340	318.383.738	18%
3280	Beneficio Empleados (Pensiones Resolucion 633)	4.370.969.785	6.356.792	4.364.612.993	68661%
	RESULTADO NETO	18.234.255.846	14.197.855.388	4.036.400.458	28,43%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
GERENTE GENERAL
NOMBRE: JORGE IVAN RENGIFO RODRIGUEZ

FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: CARLOS ALBERTO MONTEALEGRE ESCOBAR

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: JORGE HERNANDEZ GIRALDO
T.P. 19.100 -T
Profesional Especializado



EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO-NICSP
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020- 2019
(Cifras en pesos)
(Presentacion por cuentas)

Saldo del Patrimonio a 30 de septiembre de 2019
Variaciones Patrimoniales Durante 2020
Saldo del Patrimonio a 30 de Septiembre de 2020

Valores
116.368.555.728
12.869.599.629
129.238.155.357

Código DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS

3208 Capital Fiscal
3225 Resultados Ejercicios anteriores
3230 Resultados del ejercicio
3271 Ganacias o Perdidas en Inversiones
3280 Ganancias o Peerdidas por planes de Beneficios a los Empleados

DISMINUCIONES

3208 Capital Fiscal
3230 resultados del ejercicio
3271 Ganacias o Perdidas en Inversiones

PARTIDAS SIN VARIACION

3268 Resultados de Ejercicios anteriores

	SEPTIEMBRE 2020	SEPTIEMBRE 2019	Variaciones
INCREMENTOS			13.516.195.902
3208 Capital Fiscal	110.922.811.647	106.762.034.094	4.160.777.553
3225 Resultados Ejercicios anteriores	81.087.864	- 4.591.333.754	4.672.421.618
3230 Resultados del ejercicio	-	-	-
3271 Ganacias o Perdidas en Inversiones	2.116.394.078	1.798.010.340	318.383.738
3280 Ganancias o Peerdidas por planes de Beneficios a los Empleados	4.370.969.785	6.356.792	4.364.612.993
			646.596.273

DISMINUCIONES

3208 Capital Fiscal	11.746.891.983	12.393.488.256	- 646.596.273
3230 resultados del ejercicio	-	-	-
3271 Ganacias o Perdidas en Inversiones	-	-	-
			646.596.273

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JORGE IVAN RENGIFO RODRIGUEZ
C.C 41.956.242
GERENTE GENERAL

FIRMA DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: CARLOS ALBERTO MONTEALEGRE ESCOBAR
C.C 16.748.786

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: JORGE HERNAN RIOS GIRALDO
C.C 7.529.016
T.P. 19.100 -T
Profesional Especializado I