



EMPRESAS PÚBLICAS DE ARRIENA E.S.P.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA-MCSP
A NOVIEMBRE 30 DE 2020-2019
(Cifras en Pesos)

Código	ACTIVO		PASIVO		Variación Absoluta	Porcentaje
	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019		

11	Electivo	45,125,009,704	41,137,172,881	3,987,916,823	9.69%
1105	Caja	78,215,524	184,038,090	(105,822,566)	-57.50%
1110	Bancos y corresponsales	39,494,991,652	40,953,134,791	(1,458,142,939)	-3.56%
1132	Electivo de uso restringido	5,551,882,528	5,551,882,528	0	0.00%
12	Inversiones	700,000,000	700,000,000	0	-100.00%
1221	Inversiones de Administración de Liquidez al Valor de merc	8,632,765,337	700,000,000	7,932,765,337	-100.00%
13	Cuentas Por Cobrar	11,969,088,951	6,769,007,628	5,200,081,323	75.34%
1318	Servicios Públicos	(3,296,333,514)	(3,292,051,313)	-4,282	-0.48%
1329	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	313,295,497	192,079,393	121,216,104	63.11%
1386	Deletorio Acumulado de cuentas por cobrar	329,019,289	192,079,393	136,939,903	71.29%
14	Prestamos por cobrar	1,523,789	2,407,585,965	(883,796,176)	-36.71%
1415	Deletorio Acumulado de préstamos por Cobrar	4,080,355,424	2,407,585,965	1,672,769,459	69.49%
15	Inventarios	4,080,355,424	2,407,585,965	1,672,769,459	69.49%
1514	Materiales y Suministros	4,080,355,424	2,407,585,965	1,672,769,459	69.49%
1525	En Tránsito	0	0	0	0.00%
19	Otros activos	4,883,428,078	6,118,870,443	(1,235,442,365)	-20.19%
1905	Bienes y servicios Pagados por Anticipado	1,968,336,684	1,993,581,261	(25,244,577)	-1.27%
1906	Avances y Anticipos Entregados	2,915,092,394	4,125,289,182	(1,210,196,789)	-29.34%
1907	Anticipos o saldos a favor impuestos y Contribuciones	0	0	0	0.00%
1909	Depositos Entregados en Garantía	164,524,197,803	161,800,292,140	2,723,905,663	1.68%
NO CORRIENTE		11,834,927,000	11,597,827,471	236,914,529	2.04%
12	Inversiones	1,261,514,596	1,261,514,596	0	0.00%
1216	Inversiones Patrimoniales ennd liquid.	11,937,124,838	11,618,741,099	318,383,739	2.74%
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	(1,963,597,364)	(1,292,428,224)	(671,169,140)	-52.33%
1280	Provisión para protección de inversiones	0	0	0	0.00%
13	Cuentas Por Cobrar	151,399,744,837	148,962,598,053	2,437,146,784	1.64%
1384	Otras cuentas por cobrar	4,755,520,850	4,755,520,850	0	0.00%
16	Propiedades, Planta y Equipo	10,269,463,581	7,623,937,123	2,645,526,458	34.70%
1605	Terreno	15,619,426,259	14,850,587,180	668,839,079	4.47%
1615	Construcciones en curso	11,218,515,605	16,439,986,292	(5,221,470,687)	-31.74%
1640	Edificaciones	170,465,975,175	164,524,174,257	5,941,800,918	3.57%
1645	Plantas y ductos	8,511,672,223	6,253,557,383	2,258,114,840	36.11%
1650	Redes, líneas y cables	1,156,940,482	1,141,670,805	15,269,677	1.34%
1655	Maquinaria y equipo	3,207,400,923	3,100,800,198	106,600,725	3.44%
1656	Muebles, enseres y equipos de oficina	8,362,592,526	8,717,226,710	(354,634,184)	-4.07%
1670	Equipos de transporte, tractación y eleme.	1,496,044,019	1,496,044,019	0	0.00%
1683	Propiedades Plantes Y Equipos en Concesion	(89,694,242,769)	(80,450,329,864)	(9,243,915,902)	-11.49%
1683	Depreciación acumulada	0	0	0	0.00%
19	Otros activos	1,289,700,916	1,239,906,616	49,794,300	4.02%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	0	0	0	0.00%
1926	Reserva Financiera Actuarial	0	0	0	0.00%
1941	Bienes Adquiridos en Leasing Financiero	0	0	0	0.00%
1957	Depreciación acum de activos entregados en concesion	0	0	0	0.00%
1970	Intratables	0	0	0	0.00%
1975	Amortización acumulada de Intratables	0	0	0	0.00%
TOTAL ACTIVO		227,559,722,843	215,873,224,137	11,686,498,706	5.41%
81	Derivados contingentes	21,230,578,990	21,173,683,160	56,895,830	0.27%
83	Deudoras de Control	34,834,984,411	29,747,609,521	5,087,374,890	17.10%
89	Deudoras por contr.(ci)	(59,085,543,001)	(50,921,292,661)	(8,164,250,340)	-16.07%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		227,559,722,843	215,873,224,137	11,686,498,706	5.41%

Código	PASIVO		PATRIMONIO		Variación Absoluta	Porcentaje
	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019		

23	Operaciones de financiamiento	224,256,104	844,860,796	(620,604,692)	-73.46%
2314	Financiamiento Interno a Largo Plazo	0	0	0	0.00%
24	Cuentas por pagar	8,574,202,900	14,455,844,456	(5,881,641,556)	-40.68%
2401	Adquisición de Bienes y Servicios	490,745,594	443,575,919	47,169,675	10.65%
2407	Recursos a Favor de Terceros	71,896,223	148,510,813	(76,614,590)	-51.60%
2424	Desueros de Norma	1,215,672,464	1,130,680,522	84,991,942	7.52%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	2,772,435,000	2,560,246,000	212,189,000	8.27%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	6,403,664,688	12,428,580,388	(6,024,915,700)	-48.48%
2445	Impuesto al valor agregado	36,302,660	4,651,714	31,650,946	682.18%
2450	Otras Cuentas por pagar	83,686,281	47,599,100	36,087,181	75.77%
25	Obligaciones Laborales	3,834,732,676	3,628,227,664	206,505,022	5.69%
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	3,834,732,676	3,628,227,664	206,505,022	5.69%
2514	Beneficios posempleo pensiones	0	0	0	0.00%
29	Otros Pasivos	9,298,980,654	548,744,038	8,750,236,616	1594.77%
2901	Avances y anticipos recibidos	718,267,937	548,744,038	169,523,899	30.89%
2910	Ingresos recibidos por Anticipado	0	0	0	0.00%
2990	Otros Pasivos Diferidos	8,581,682,717	0	8,581,682,717	0.00%
NO CORRIENTE		75,537,539,669	78,150,576,156	(2,612,036,487)	-3.34%
23	Operaciones de financiamiento	5,413,370,292	5,903,016,197	(489,645,905)	-8.29%
2314	Financiamiento Interno de largo Plazo	5,413,370,292	5,903,016,197	(489,645,905)	-8.29%
24	Cuentas por pagar	7,842,167,723	7,842,167,723	0	0.00%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	7,842,167,723	7,842,167,723	0	0.00%
25	Obligaciones laborales	47,592,250,336	48,880,664,748	(1,288,414,412)	-2.64%
2514	Beneficios posempleo pensiones	47,592,250,336	48,880,664,748	(1,288,414,412)	-2.64%
27	Provisiones	396,224,948	493,896,124	(95,661,176)	-19.34%
2701	Líquidos y Demandas	396,224,948	493,896,124	(95,661,176)	-19.34%
29	Otros Pasivos	14,291,526,310	22,873,209,087	(8,581,682,717)	-37.52%
2990	Otros Pasivos Diferidos	14,291,526,310	22,873,209,087	(8,581,682,717)	-37.52%
PASIVO		97,470,682,003	97,626,253,160	(155,571,157)	-0.16%
PATRIMONIO		130,088,040,840	118,246,970,977	11,841,069,863	10.01%
32	Patrimonio Institucional	110,922,811,647	106,762,034,094	4,160,777,553	3.90%
3208	Capital fiscal	81,087,984	(4,591,333,754)	4,679,421,738	-101.77%
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	12,591,777,466	(14,271,903,505)	(26,863,680,971)	-177.14%
3230	Resultados del ejercicio	2,116,394,078	1,798,010,340	318,383,738	17.71%
3271	Ganancias o Perdidas en Inversiones	4,370,969,785	6,356,792	(2,000,000,000)	-46.14%
3280	Ganancias o Perdidas por Planes de beneficio a los empleados	0	0	0	0.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		227,559,722,843	215,873,224,137	11,686,498,706	5.41%

FIRMA: REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: JORGE IVAN RENILIO RODRIGUEZ
 C.C. 9.732.072
 GERENTE GENERAL

FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
 NOMBRE: CARLOS ALBERTO MONTEALEGRE ESCOBAR
 C.C. 16.746.796

FIRMA: CONTADOR
 NOMBRE: JORGE HERNANDEZ GIRALDO
 C.C. 7.629.016
 T.P. 18.100.1
 Profesional Especializado I



EMPRESAS PÚBLICAS DE ARMENIA E.S.P.

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

Código

Concepto

Novas

NOVIEMBRE 2020

NOVIEMBRE 2019

Variación Absoluta

Porcentaje

Código	Concepto	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019	Variación Absoluta	Porcentaje
43	INGRESOS OPERACIONALES	67.801.027.191	68.133.610.746	- 332.583.555	-0,49%
	Venta de Servicios	67.801.027.191	68.133.610.746	- 332.583.555	-0,49%
4321	Servicios de acueducto	25.298.903.734	25.386.251.942	- 87.348.208	-0,34%
4322	Servicio de alcantarillado	19.762.353.422	19.802.812.002	- 40.458.580	-0,20%
4323	Servicio de Aseo	25.198.198.318	23.870.476.878	1.327.721.440	5,56%
4390	Otros Servicios	-	-	-	-
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(2.458.428.283)	(925.930.076)	- 1.532.498.207	165,51%
6	COSTO DE VENTAS	41.126.043.143	39.858.656.268	1.267.386.875	3,18%
63	Costo de ventas de bienes y servicios	41.126.043.143	39.858.656.268	1.267.386.875	3,18%
6360	Servicios de acueducto	14.092.573.788	13.624.687.559	467.886.229	3,43%
6360	Servicios de alcantarillado	11.810.438.079	11.475.286.098	335.151.981	2,92%
6360	Servicio Aseo	15.223.029.276	14.758.682.611	464.346.665	3,15%

GASTOS OPERACIONALES

51	De administración	17.336.238.696	17.177.694.155	158.544.541	0,92%
5101	Sueldos y Salarios	3.248.474.816	2.989.878.346	258.596.470	8,65%
5102	Contribuciones Imputadas	33.205.700	20.731.606	12.474.094	60,17%
5103	Contribuciones Efectivas	708.861.803	630.648.807	78.212.996	12,40%
5104	Aportes sobre la Nómina	32.965.500	17.413.000	15.552.500	89,32%
5107	Prestaciones sociales	1.617.766.188	1.517.539.629	100.226.559	6,60%
5108	Gastos de personal diverso	4.594.126.658	4.952.794.937	- 358.668.279	-7,24%
5111	Generales	1.117.328.936	1.254.618.920	- 137.289.984	-10,94%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	5.604.797.577	929.820.778	4.674.976.799	502,78%

Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizacio

53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizacio	378.711.518	4.864.248.132	- 4.485.536.614	-92,21%
5346	Deletorio de Inversiones	-	20.913.628	- 20.913.628	-
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo	378.711.518	220.072.416	1.586.514.971	-15,85%
5368	Provision Litigios y demandas	-	417.116.305	- 417.116.305	-
5373	Provisiones Diversas	-	4.206.145.783	- 4.206.145.783	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		9.338.745.352	11.097.260.323	- 1.758.514.971	-15,85%

OTROS INGRESOS

48	OTROS INGRESOS	4.120.380.554	3.905.427.764	214.952.790	5,50%
4802	Financieros	3.077.479.114	2.830.001.981	247.477.133	8,74%
4808	Ingresos Diversos	1.042.901.440	1.075.425.783	- 32.524.343	-3,05%
58	OTROS GASTOS	861.348.440	730.784.582	130.563.858	17,87%
5804	Financieros	860.612.943	647.886.686	212.726.257	32,83%
5808	Otros Gastos Ordinarios	-	-	-	-
5890	Gastos Diversos	735.497	82.897.896	- 82.162.399	-99,11%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		12.597.777.466	14.271.903.505	- 1.674.126.039	-11,73%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JORGE IVAN RENGIFO RODRIGUEZ
C.C. 9.732.072
GERENTE GENERAL

FIRMA DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: CARLOS ALBERTO MONTEALEGRE ESCOBAR
C.C. 16.748.788

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



EMPRESAS PÚBLICAS DE ARMENIA ESP

EMPRESAS PÚBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO-NICSP
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020- 2019

(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)

Saldo del Patrimonio a 30 de Noviembre de 2019
Variaciones Patrimoniales Durante 2020
Saldo del Patrimonio a 30 de Noviembre de 2020

Valores
118.246.970.977
11.842.069.863
130.089.040.840

Código DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019	Variaciones
INCREMENTOS			
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 Ganancias o Peridas en Versiones	2.116.394.078	1.798.010.340	318.383.738
3280 Ganancias o Peeridas por planes de Beneficios a los Empleados	4.370.969.785	6.356.792	4.364.612.993
			<u>13.516.195.902</u>

DISMINUCIONES

3208 Capital Fiscal	12.597.777.466	14.271.903.505	- 1.674.126.039
3230 resultados del ejercicio	-	-	-
3271 Ganacias o Peridas en Versiones	-	-	-
			<u>- 1.674.126.039</u>


PARTIDAS SIN VARIACION

3268 Resultados de Ejercicios anteriores


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JORGE IVAN RENGIFO RODRIGUEZ
C.C 9.732.072
GERENTE GENERAL


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

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





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

Código	Concepto	Notas	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019	Variación Absoluta	Porcentaje
INGRESOS OPERACIONALES						
43	Venta de Servicios		67.801.027.191	68.133.610.746	-	-0,49%
4321	Servicios de acueducto		25.298.903.734	25.386.251.942	-	-0,34%
4322	Servicio de alcantarillado		19.762.353.422	19.802.812.002	-	-0,20%
4323	Servicio de Aseo		25.198.198.318	23.870.476.878	1.327.721.440	5,56%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		(2.458.428.283)	(925.930.076)	-	165,51%
6	COSTO DE VENTAS		41.126.043.143	39.858.656.268	1.267.386.875	3,18%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		41.126.043.143	39.858.656.268	1.267.386.875	3,18%
6360	Servicios de acueducto		14.092.575.788	13.624.687.559	467.888.229	0
6360	Servicios de alcantarillado		11.810.438.079	11.475.286.098	335.151.981	0
6360	Servicio Aseo		15.223.029.276	14.758.682.611	464.346.665	0
GANANCIA BRUTA						
			26.674.984.048	28.274.954.478	-1.599.970.430	-5,66%
51	De administración		16.957.527.178	12.313.446.023	4.644.081.155	155,33%
5101	Sueldos y Salarios		3.248.474.816	2.989.878.346	258.596.470	1247,35%
5102	Contribuciones Imputadas		33.205.700	20.731.606	12.474.094	1,98%
5103	Contribuciones Efectivas		708.861.803	630.648.807	78.212.996	449,16%
5104	Aportes sobre la Nómina		32.965.500	17.413.000	15.552.500	1,02%
5107	Prestaciones sociales		1.617.766.188	1.517.539.629	100.226.559	2,02%
5108	Gastos de personal diverso		4.594.126.658	4.952.794.937	-358.668.279	-28,59%
5111	Generales		1.117.328.936	1.254.618.920	-137.289.984	-14,77%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		5.604.797.577	929.820.778	4.674.976.799	96,11%
53	Deterioro, Provisiones, y amortizaciones		378.711.518	4.864.248.132	-4.485.536.614	-92,21%
5346	Deterioro de Inversiones			20.913.628		
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		378.711.518	220.072.416	158.639.102	72,08%
5368	Provision Litigios y Demandas		-	417.116.305	-417.116.305	-100,00%
5373	Provisiones Diversas		-	4.206.145.783	-4.206.145.783	-100,00%
GANANCIA/ (PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						
			9.338.745.352	11.097.260.323	-1.758.514.971	1,94%
48	OTROS INGRESOS		4.120.380.554	3.905.427.764	214.952.790	6,34%
4802	Financieros		3.077.479.114	2.830.001.981	247.477.133	-1,15%
4808	Ingresos Diversos		1.042.901.440	1.075.425.783	-32.524.343	12,14%
58	OTROS GASTOS		861.348.440	730.784.582	130.563.858	17,87%
5804	Financieros		860.612.943	647.886.686	212.726.257	32,83%
5808	Otros Gastos Ordinarios		-	-	-	
5890	Gastos Diversos		735.497	82.897.896	-82.162.399	-99,11%
GANANCIA / PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS						
			12.597.777.466	14.271.903.505	-1.674.126.039	-11,73%

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPONENTES ORI PRESENTADOS NETOS DE IMPUESTOS

3271	Ganancia/ (Perdida) Neta del ejercicio)		12.597.777.466	14.271.903.505	-	1.674.126.039	-12%
3280	Inversiones e Instrumentos derivados		2.116.394.078	1.798.010.340		318.383.738	18%
	Beneficio Empleados (Pensiones Resolucion 633)		4.370.969.785	6.356.792		4.364.612.993	68661%
RESULTADO NETO			19.085.141.329	16.076.270.637		3.008.870.692	18,72%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
GERENTE GENERAL
NOMBRE: JORGE IVAN RENGIFO RODRIGUEZ
C.C 9,732,072

FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: CARLOS ALBERTO MONTEALEGRE ESCOBAR
C.C 16,748,786

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