



EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA-NICSP
A JUNIO 30 DE 2021-2020
(Cifras en Pesos)

NOTAS

NOTAS

Codigo	ACTIVO	JUNIO		Variación Absoluta	Porcentaje
		2021	2020		
	CORRIENTE	52,376,803,494	57,576,073,653	(5,199,270,159)	-9.03%
11	Efectivo	33,921,896,899	42,955,095,783	(9,033,198,884)	-21.03%
1105	Caja	48,877,873	58,318,932	(9,441,059)	-15.19%
1110	Bancos y corporaciones	33,873,019,026	38,550,466,454	(4,677,447,428)	-12.13%
1132	Efectivo de Uso restringido	-	4,346,310,397	(4,346,310,397)	-
12	Inversiones	-	-	-	-
	Inversiones de Administracion de Liquidez al Valor de mercado	-	-	-	-
1221	Cuentas Por Cobrar	8,317,162,851	6,206,493,339	2,110,669,512	34.01%
1318	Servicios Públicos	11,553,496,365	9,458,550,652	2,094,945,713	22.15%
1329	Anic. o saldos a favor por imp. y cont.	-	-	-	-
1386	Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	(3,236,333,514)	(3,252,057,313)	15,723,799	-0.48%
14	Prestamos por cobrar	186,527,173	220,462,765	(33,935,592)	-15.39%
1415	Prestamos Concedidos	202,250,972	220,462,765	(18,211,793)	-8.26%
1480	Deterioro Acumulado de prestamos por Cobrar	(15,723,799)	-	-	-
15	Inventarios	3,718,648,616	3,437,141,112	281,507,504	8.19%
1514	Materiales y Suministros	3,718,648,616	3,437,141,112	281,507,504	8.19%
1525	En Transitó	-	-	-	-
19	Otros activos	6,232,567,955	4,756,880,654	1,475,687,301	31.02%
1905	Bienes y servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	-
1906	Avances y Anticipos Entregados	3,319,271,020	1,673,457,595	1,645,813,425	98.35%
1907	Anticipos o saldos a favor Impuestos y Contribuciones	2,913,296,935	3,083,423,059	(170,126,124)	-5.52%
1909	Depositos Entregados en Garantía	-	-	-	-
	NO CORRIENTE	173,324,028,065	154,468,749,654	8,855,278,411	5.38%
12	Inversiones	11,339,488,151	11,834,742,050	(495,253,899)	-4.18%
1216	Inversiones Patrimoniales entidad liquid.	1,261,514,596	1,261,514,596	-	0.00%
1224	Inversiones de Administracion de Liquidez al Costo	11,390,982,270	11,937,124,838	(546,142,568)	-4.58%
1280	Provision para proteccion de inversiones	(1,313,008,715)	(1,363,897,384)	50,888,669	3.73%
	Cuentas Por Cobrar	160,382,918,938	151,374,006,688	9,008,912,250	5.95%
1384	Otras cuentas por cobrar	4,755,920,850	4,755,920,850	-	0.00%
16	Propiedades, Planta y Equipo	11,845,707,909	8,123,506,892	3,722,201,017	45.82%
1605	Terrenos	15,623,435,473	15,112,534,809	510,900,664	3.38%
1615	Construcciones en curso	18,475,610,046	17,131,478,194	1,344,131,852	7.85%
1616	Edificaciones	180,344,617,573	188,873,197,319	(8,528,579,746)	-4.52%
1645	Plantas y ductos	8,963,583,828	8,293,769,226	669,814,602	8.08%
1650	Redes, líneas y cables	1,299,022,747	1,149,767,565	149,255,182	12.98%
1655	Máquina y equipo	3,521,524,662	3,182,838,324	338,686,338	10.64%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	8,362,592,526	8,362,592,526	-	0.00%
1670	Equipos de comunicación y computación	1,496,044,019	1,496,044,019	-	0.00%
1675	Equipo de transporte tracción y elevac	-	-	-	-
1683	Propiedades Plantas y Equipos en Concesion	-	-	-	-
1685	Depreciación acumulada	(94,305,140,695)	(85,023,643,036)	(9,281,497,659)	10.92%
	Otros activos	1,601,620,976	1,260,006,916	341,620,060	27.11%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	-
1926	Reserva Financiera Actual	-	-	-	-
1941	Bienes Adquiridos en Leasing Financiero	-	-	-	-
1957	Depreciacion acum de activos entregados en concesion	-	-	-	-
1970	Intangibles	1,994,493,959	1,676,034,239	318,459,720	19.00%
1975	Amortización acumulada de intangibles	(392,872,983)	(416,033,323)	23,160,340	-5.7%
	TOTAL ACTIVO	225,700,831,559	222,044,823,307	3,656,008,252	1.65%
	CUENTAS DE ORDEN DE ACREEDORAS	-	-	-	0.00%
81	Derechos contingentes	21,704,897,690	21,282,189,170	422,708,520	1.21%
83	Deudoras de Control	34,834,964,411	34,834,964,411	-	0.00%
85	Deudoras por contra (dt)	(56,539,862,101)	(56,117,153,581)	(422,708,520)	0.75%

Codigo	PASIVO	JUNIO		Variación Absoluta	Porcentaje
		2021	2020		
	CORRIENTE	18,639,005,068	40,153,228,547	-21,514,223,479	-53.58%
23	Operaciones de financiamiento	679,910,520	680,723,262	-812,742	-0.12%
2314	Financiamiento Interno a Largo Plazo	679,910,520	680,723,262	-812,742	-0.12%
	Cuentas por pagar	5,404,022,417	12,728,979,182	(7,324,956,765)	-57.55%
2401	Adquisición de Bienes y Servicios	156,623,075	137,626,806	18,996,269	13.80%
2407	Recursos a Fvaor de Terceros	99,583,940	64,362,252	35,221,688	54.74%
2424	Descuentos de Nomina	2,165,093,432	1,778,613,048	386,480,384	21.73%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	306,305,600	190,651,000	115,654,000	60.66%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	2,509,246,400	10,434,603,295	(7,925,356,895)	-75.95%
2445	Impuesto al valor agregado	5,591,000	0	5,591,000	100.00%
2490	Otras Cuentas por pagar	161,579,570	123,122,781	38,456,789	31.23%
	Obligaciones Laborales	3,264,783,658	3,239,867,555	24,916,103	0.77%
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	3,264,783,658	3,239,867,555	24,916,103	0.77%
2514	Beneficios posempleo pensiones	0	0	-	-
	Otros Pasivos	9,290,288,473	23,503,658,548	-14,213,370,075	-60.47%
2901	Avances y anticipos recibidos	708,605,756	630,445,461	78,156,295	12.40%
2910	Ingresos recibidos por Anticipado	0	0	0	-
2990	Otros Pasivos Diferidos	8,581,682,717	22,873,209,087	-14,291,526,370	-62.48%
	NO CORRIENTE	65,284,586,159	53,480,039,325	11,804,546,834	22.07%
	Operaciones de financiamiento	4,289,933,828	5,413,370,292	(1,123,436,464)	-20.75%
2314	Financiamiento Interno de largo Plazo	4,289,933,828	5,413,370,292	(1,123,436,464)	-20.75%
	Cuentas por pagar	0	0	0	-
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0	-
	Obligaciones laborales	45,642,919,702	47,668,444,085	(2,025,524,383)	-4.25%
2514	Beneficios posempleo pensiones	45,642,919,702	47,668,444,085	(2,025,524,383)	-4.25%
	Provisiones	385,057,903	398,224,948	(13,167,045)	-3.31%
2701	Litigios y Demandas	385,057,903	398,224,948	(13,167,045)	-3.31%
	Otros Pasivos	14,966,674,726	14,966,674,726	0	0.00%
2990	Otros Pasivos Diferidos	14,966,674,726	0	14,966,674,726	100.00%
	PASIVO	83,923,591,227	93,633,267,872	(9,709,676,645)	-10.37%
	PATRIMONIO	141,777,240,332	128,411,555,435	13,365,684,897	10.41%
3208	Patrimonio institucional	141,777,240,332	128,411,555,435	13,365,684,897	10.41%
3208	Capital fiscal	120,864,334,685	110,922,811,647	9,941,523,038	8.96%
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	81,087,864	81,087,864	-	0.00%
3230	Resultados del ejercicio	13,043,324,338	10,920,292,060	2,123,032,278	19.44%
3271	Ganancias o Perdidas en Inversiones	1,621,140,180	2,116,394,079	(495,253,899)	-23.40%
3280	Ganancias o Perdidas por planes de beneficio a los empleados	6,167,353,265	4,370,969,785	1,796,383,480	41.10%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	225,700,831,559	222,044,823,307	3,656,008,252	1.65%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	0.00%
91	Responsabilidades contingentes	14,641,945,124	39,313,381,900	(24,671,436,776)	-62.76%
93	Acreedoras de Control	25,951,831,067	25,987,372,250	(35,541,183)	-0.14%
99	Acreedoras por contra (dt)	(40,593,776,191)	(65,300,754,152)	24,706,977,961	-37.84%

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


FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: DANIELA ZAPATA PAREJA
C.C. 1.094.937.622

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



EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
A 30 DE JUNIO 2021-2020 NICSP
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Notas		Variación Absoluta	Porcentaje
		JUNIO 2021	JUNIO 2020		
INGRESOS OPERACIONALES					
43	Venta de Servicios	39,986,568,385	36,583,576,306	3,402,992,079	9.30%
4321	Servicios de acueducto	39,986,568,385	36,583,576,306	3,402,992,079	9.30%
4322	Servicio de alcantarillado	14,285,124,933	13,705,983,733	579,141,200	4.23%
4323	Servicio de Aseo	11,231,622,671	10,786,475,024	445,147,647	4.13%
4390	Otros Servicios	14,782,165,182	13,225,789,999	1,556,375,183	11.77%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	-	-	-
6	COSTO DE VENTAS	(312,344,401)	(1,134,672,450)	822,328,049	-72.47%
63	Costo de ventas de bienes y servicios	21,622,310,459	21,237,067,327	385,243,132	1.81%
6360	Servicios de acueducto	21,622,310,459	21,237,067,327	385,243,132	1.81%
6360	Servicios de alcantarillado	7,369,114,571	6,797,466,616	571,647,955	8.41%
6360	Servicio Aseo	5,556,805,622	6,323,318,027	766,512,405	-12.12%
		8,696,390,266	8,116,282,684	580,107,582	7.15%
GASTOS OPERACIONALES					
51	De administración	7,339,264,843	7,471,666,392	-132,401,549	-1.77%
5101	Sueldos y Salarios	7,180,369,966	7,329,375,464	-149,005,498	-2.03%
5102	Contribuciones Imputadas	1,900,761,509	1,731,674,401	169,087,108	9.76%
5103	Contribuciones Efectivas	4,514,362	7,238,888	-2,724,526	-37.64%
5104	Aportes sobre la Nómina	344,227,776	383,646,486	-39,418,710	-10.27%
5107	Prestaciones sociales	11,219,700	14,206,800	-2,987,100	-21.03%
5108	Gastos de personal diverso	1,225,987,179	1,092,431,557	133,555,622	12.23%
5111	Generales	2,647,900,507	2,400,860,611	247,039,896	10.29%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	495,034,378	701,738,785	-206,704,407	-29.46%
		550,724,555	997,577,936	-446,853,381	-44.79%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortización	158,894,877	142,290,928	16,603,949	11.67%
5346	Deterioro de Inversiones	-	-	16,603,949	-
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo	158,894,877	142,290,928	3,150,150,496	40.00%
5368	Provisión Litigios y demandas	-	-	-	-
5373	Provisiones Diversas	-	-	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		11,024,993,083	7,874,842,587	3,150,150,496	40.00%
OTROS INGRESOS					
48	Financieros	3,010,321,359	3,438,198,490	-427,877,131	-12.44%
4802	Financieros	3,010,321,359	3,438,198,490	-427,877,131	-12.44%
4808	Ingresos Diversos	1,996,681,849	2,751,394,215	-754,712,366	-27.43%
58	OTROS GASTOS	1,013,639,510	686,804,275	326,835,235	152.58%
5804	Financieros	991,990,104	392,749,017	599,241,087	152.58%
5805	Otros Gastos Ordinarios	973,126,818	392,020,163	581,106,655	148.23%
5890	Gastos Diversos	-	-	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		18,863,286	728,854	18,134,432	2488.07%
		13,043,324,338	10,920,292,060	2,123,032,278	19.44%


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


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


FIRMA DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: DANIELA ZAPATA PAREJA
C.C. 1.094.937.622



**EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO-NICSP
AL 30 DE JUNIO DE 2021- 2020
(Cifras en pesos)**

Saldo del Patrimonio a 30 de Junio de 2020
Variaciones Patrimoniales Durante 2021
Saldo del Patrimonio a 30 de Junio de 2021

Valores
128,411,555,435
13,365,684,897
141,777,240,332

Código DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	JUNIO 2021	JUNIO 2020	Variaciones
INCREMENTOS			<u>13,860,938,796</u>
3208 Capital Fiscal	120,864,334,685	110,922,811,647	9,941,523,038
3225 Resultados Ejercicios anteriores	13,043,324,338	10,920,292,060	2,123,032,278
3230 Resultados del ejercicio			-
3271 Ganacias o Perdidas en Iversiones			-
3280 Ganancias o Peerdidas por planes de Beneficios a los Empleados	6,167,353,265	4,370,969,785	1,796,383,480
	-	-	-
DISMINUCIONES			<u>- 495,253,899</u>
3208 Capital Fiscal			-
3225 Resultados Ejercicios Anteriores			-
3230 resultados del ejercicio			-
3271 Ganacias o Perdidas en Iversiones	1,621,140,180	2,116,394,079	- 495,253,899
	-	-	-
PARTIDAS SIN VARIACION			
3268 Resultados de Ejercicios anteriores	81,087,865	81,087,865	


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


FIRMA DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: DANIELA ZAPATA PAREJA
C.C 1.094.937.622


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: JORGE HERNAN 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)
JUNIO 2021-2020
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Notas	JUNIO 2021	JUNIO 2020	Variación Absoluta	Porcentaje
	INGRESOS OPERACIONALES		39,986,568,385	36,583,576,306	3,402,992,079	9.30%
43	Venta de Servicios		39,986,568,385	36,583,576,306	3,402,992,079	9.30%
4321	Servicios de acueducto		14,285,124,933	13,705,983,733	579,141,200	4.23%
4322	Servicio de alcantarillado		11,231,622,671	10,786,475,024	445,147,647	4.13%
4323	Servicio de Aseo		14,782,165,182	13,225,789,999	1,556,375,183	11.77%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		(312,344,401)	(1,134,672,450)	822,328,049	-72.47%
6	COSTO DE VENTAS		21,622,310,459	21,237,067,327	385,243,132	1.81%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		21,622,310,459	21,237,067,327	385,243,132	1.81%
6360	Servicios de acueducto		7,369,114,571	6,797,466,616	571,647,955	8.41%
6360	Servicios de alcantarillado		5,556,805,622	6,323,318,027	-766,512,405	-12.12%
6360	Servicio Aseo		8,696,390,266	8,116,282,684	580,107,582	7.15%
	GANANCIA BRUTA		18,364,257,926	15,346,508,979	3,017,748,947	19.66%
51	De administración		7,180,369,966	7,329,375,464	-149,005,498	-2.03%
5101	Sueldos y Salarios		1,900,761,509	1,731,674,401	169,087,108	9.76%
5102	Contribuciones Imputadas		4,514,362	7,238,888	-2,724,526	-37.64%
5103	Contribuciones Efectivas		344,227,776	383,646,486	-39,418,710	-10.27%
5104	Aportes sobre la Nómina		11,219,700	14,206,800	-2,987,100	-21.03%
5107	Prestaciones sociales		1,225,987,179	1,092,431,557	133,555,622	12.23%
5108	Gastos de personal diverso		2,647,900,507	2,400,860,611	247,039,896	10.29%
5111	Generales		495,034,378	701,738,785	-206,704,407	-29.46%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		550,724,555	997,577,936	-446,853,381	-44.79%
53	Deterioro, Provisiones, y amortizaciones		158,894,877	142,290,928	16,603,949	11.67%
5346	Deterioro de Inversiones		-	-	-	-
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		158,894,877	142,290,928	16,603,949	11.67%
5368	Provision Litigios y Demandas		-	-	-	-
5373	Provisiones Diversas		-	-	-	-
	GANANCIA/ (PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		11,024,993,083	7,874,842,587	3,150,150,496	40.00%
48	OTROS INGRESOS		3,010,321,359	3,438,198,490	-427,877,131	-12.44%
4802	Financieros		1,996,681,849	2,751,394,215	-754,712,366	-27.43%
4808	Ingresos Diversos		1,013,639,510	686,804,275	326,835,235	47.59%
58	OTROS GASTOS		991,990,104	392,749,017	599,241,087	152.58%
5804	Financieros		973,126,818	392,020,163	581,106,655	148.23%
5805	otros Gastos(Financieros)		-	-	-	-
5890	Gastos Diversos		18,863,286	728,854	18,134,432	2488.07%
	GANANCIA / PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		13,043,324,338	10,920,292,060	2,123,032,278	19.44%

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPONENTES ORI PRESENTADOS NETOS DE IMPUESTOS

	Ganancia/ (Perdida) Neta del ejercicio	13,043,324,338	10,920,292,060	2,123,032,278	19%
3271	Inversiones e Instrumentos derivados	- 495,253,899	2,116,394,079	- 2,611,647,978	-123%
3280	Beneficio Empleados (Pensiones Resolucion 633)	1,796,383,480	4,370,969,785	- 2,574,586,305	-59%
	RESULTADO NETO	14,344,453,919	17,407,655,924	- 3,063,202,005	-17.60%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
GERENTE GENERAL

NOMBRE: JORGE IVAN RENGIFO RODRIGUEZ
C.C 9,732,072

FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO

NOMBRE: DANIELA ZAPATA PAREJA
C.C 1.094.937.622

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: JORGE HERNAN RIOS GIRALDO

T.P. 19.100 -T

Profesional Especializado