



EMPRESAS PÚBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
 NIT 890.000.439-9
 BALANCE GENERAL
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2015-2014
 (Cifras en miles de pesos)

| Código | NOTAS | | Variación Absoluta | Porcentaje | Código | NOTAS | | Variación Absoluta | Porcentaje | | | | | |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|--|--|--|--|--|
| | DICIEMBRE 2015 | DICIEMBRE 2014 | | | | DICIEMBRE 2015 | DICIEMBRE 2014 | | | | | | | |
| ACTIVO | | | | | | | | | | | | | | |
| CORRIENTE | 19.910.888 | 17.443.859 | 2.467.029 | 14,14% | CORRIENTE | 10.424.920 | 7.380.285 | 3.044.635 | 41,25% | | | | | |
| 11 Efectivo | 6.214.219 | 5.082.956 | 1.131.263 | 22,26% | 21 Obligaciones financieras e Instrum Der | 517.458 | 450.789 | 56.669 | 12,30% | | | | | |
| 12 Inversiones | - | - | - | - | 22 Deuda pública | - | - | - | - | | | | | |
| 14 Deudores | 11.629.814 | 9.440.285 | 2.189.529 | 23,19% | 23 Operaciones de financiamiento | 3.152.623 | 1.052.212 | 2.100.411 | 199,62% | | | | | |
| 15 Inventarios | 2.066.855 | 2.822.790 | (755.935) | -26,78% | 24 Cuentas por pagar | 4.717.049 | 3.773.232 | 943.817 | 25,01% | | | | | |
| 19 Otros activos | - | 97.828 | (97.828) | -100,00% | 25 Obligaciones laborales | 1.290.826 | 817.663 | 473.163 | 57,87% | | | | | |
| NO CORRIENTE | 170.851.615 | 161.779.082 | 9.072.533 | 5,61% | 27 Pasivos estimados | 456.044 | 639.257 | (183.213) | -28,66% | | | | | |
| 12 Inversiones | 6.045.631 | 6.497.444 | (451.813) | -6,95% | 29 Otros pasivos | 290.920 | 637.132 | (346.212) | -54,24% | | | | | |
| 14 Deudores | 873.725 | 863.199 | 10.526 | 1,22% | NO CORRIENTE | 25.896.079 | 25.088.524 | 807.555 | 3,22% | | | | | |
| 16 Propiedades, planta y equipo | 116.981.014 | 106.388.337 | 10.592.677 | 9,96% | 21 Obligaciones financieras e Instrum Der | 9.474.130 | 2.048.258 | 7.425.872 | 362,55% | | | | | |
| 17 Bienes de beneficio y uso público | 968.103 | 968.103 | - | 0,00% | 23 Operaciones de financiamiento | 577.961 | 1.009.500 | (431.539) | -42,75% | | | | | |
| 19 Otros activos | 45.983.142 | 47.061.999 | (1.078.857) | -2,29% | 25 Obligaciones laborales | 15.843.988 | 22.030.766 | (6.186.778) | -28,08% | | | | | |
| TOTAL ACTIVO | 190.762.503 | 179.222.941 | 11.539.562 | 6,44% | PASIVOS | 36.320.999 | 32.468.809 | 3.852.190 | 11,86% | | | | | |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | | | | | | | | | | | | | |
| 81 Derechos contingentes | 33.818.107 | 33.804.057 | 14.050 | 0,04% | 3 PATRIMONIO | 154.441.504 | 146.754.132 | 7.687.372 | 5,24% | | | | | |
| 83 Deudoras fiscales | 28.759.218 | 27.901.971 | 857.247 | 3,07% | 32 Patrimonio institucional | 154.441.504 | 146.754.132 | 7.687.372 | 5,24% | | | | | |
| 89 Deudoras por contra (cr) | (62.577.325) | (61.706.028) | (871.297) | 1,41% | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | | | | | | | | |
| | | | | | 91 Responsabilidades contingentes | 121.034.113 | 150.846.684 | (29.812.571) | -19,76% | | | | | |
| | | | | | 93 Acreedoras de Control | 31.612.314 | 26.886.144 | 5.726.170 | 22,12% | | | | | |
| | | | | | 99 Acreedoras por contra (db) | (152.646.427) | (176.732.828) | 24.086.401 | -13,63% | | | | | |
| | | | | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 190.762.503 | 179.222.941 | 11.539.562 | 6,44% | | | | | |

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: JULIO CESAR ESCOBAR POSADA
 GERENTE GENERAL

FIRMA DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
 NOMBRE: GONZALO GARCIA RIVERA

FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: JORGE HERNANDEZ GIRALDO
 T.P. 19.300.1
 Profesional Especializado I

| Código | ACTIVO | NOTAS | | Variación Absoluta | Porcentaje | Código | PASIVO | NOTAS | | Variación Absoluta | Porcentaje |
|--------|------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|------------|--------|---------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|------------|
| | | DICIEMBRE 2015 | DICIEMBRE 2014 | | | | | DICIEMBRE 2015 | DICIEMBRE 2014 | | |
| 11 | ELECTIVO | 19,910,888 | 17,443,859 | 2,467,029 | 14.14% | | | | | | |
| 1105 | Caja | 6,214,219 | 5,082,956 | 1,131,263 | 22.26% | 21 | Obligación Financiera El Inst Derivados | 10,424,920 | 7,380,265 | 3,044,655 | 41.25% |
| 1110 | Bancos y corporaciones | 101,276 | 108,494 | (7,216) | -6.65% | 2103 | Moneda Legal | 517,458 | 460,788 | 56,669 | 12.30% |
| 12 | Inversiones | 6,112,941 | 4,974,462 | 1,138,479 | 22.89% | 23 | Operaciones de financiamiento | 3,152,823 | 1,052,212 | 2,100,611 | |
| 1201 | De renta fija | - | - | - | - | 2306 | Operaciones de financiamiento | - | 0 | 0 | |
| 1202 | Provisión para Protección de Inversiones | - | - | - | - | 2340 | Impuestos, contribuciones y tasas por pagar | 3,152,823 | 1,052,212 | 2,100,611 | 199.62% |
| 14 | Deudores | 11,629,814 | 9,440,285 | 2,189,529 | 23.19% | | | | | | |
| 1408 | Servicios Públicos | 6,723,435 | 7,001,892 | (278,457) | -3.98% | 16 | | 4,717,049 | 3,173,232 | 1,543,817 | 25.01% |
| 1420 | Bienes y antepagos entregados | 5,545,231 | 1,956,201 | 3,589,030 | 183.47% | 3208 | Cargos fiscales | 100,093 | 102,973 | (2,880) | -2.80% |
| 1422 | Antic. o saldos a favor por emp. y cont. | 1,760,946 | 1,618,340 | 142,606 | 8.80% | 3225 | Resultados de período de ejerc. anteriores | 0 | 0 | 0 | |
| 1470 | Otros saldos | 302,038 | 784,978 | (482,940) | -61.52% | 3230 | Resultados del ejercicio | 2,065,702 | 3,018,805 | (953,103) | -31.57% |
| 1480 | Provisión para deudores | (2,701,936) | (1,921,326) | (780,610) | 40.63% | 3235 | Superávit por donación | 5,055,785 | 5,065,785 | 0 | 0.00% |
| 15 | Inventarios | 2,066,655 | 2,822,790 | (756,135) | -26.78% | 3240 | Superávit por valorización | 44,562,502 | 45,566,568 | (1,004,066) | -2.20% |
| 1518 | Materiales para la prestación de los servicios | 2,066,655 | 2,822,790 | (756,135) | -26.78% | 3245 | Revalorización del patrimonio | 11,752,451 | 11,752,451 | 0 | 0.00% |
| 1525 | En Tránsito | - | - | - | - | 3265 | Recursos de cofinanciación | - | - | - | |
| 19 | Otros activos | 91,828 | (91,828) | 183,656 | 100.00% | | | | | | |
| 1905 | Bienes y servicios pagados por anticipado | 82,979 | (82,979) | 165,958 | 100.00% | 20 | Cuentas de orden acreedoras | 121,034,113 | 150,846,684 | (29,812,571) | -19.76% |
| 1950 | Responsabilidades Fiscales | 14,849 | (14,849) | 117,698 | 100.00% | 91 | Responsabilidades contingentes | 31,612,314 | 25,866,144 | 5,746,170 | 22.12% |
| | NO CORRIENTE | 110,881,816 | 161,779,082 | (50,897,266) | -36.41% | 99 | Acreedores por contra. (c) | 152,646,427 | 176,732,828 | (24,086,401) | -13.63% |
| 7 | Inversiones | 6,045,631 | 6,497,444 | (451,813) | -6.95% | | | | | | |
| 1207 | Inversiones Patrimoniales Método Costo | 7,319,827 | 7,319,827 | 0 | 0.00% | 21 | | 190,762,503 | 179,222,941 | 11,539,562 | 6.44% |
| 1216 | Inversiones Patrimoniales emtd. liquid. | 11,515 | 11,515 | 0 | 0.00% | | | | | | |
| 1290 | Provisión para protección de inversiones | (1,285,711) | (833,888) | (451,813) | 54.18% | | | | | | |
| 14 | Deudores | 873,725 | 863,199 | 10,526 | 1.22% | | | | | | |
| 1425 | Depósitos entregados | - | - | - | - | | | | | | |
| 1470 | Otros deudores | 873,725 | 863,199 | 10,526 | 1.22% | | | | | | |
| 1475 | Deudas de difícil cobro | - | - | - | - | | | | | | |
| 1490 | Provisión para deudores | - | - | - | - | | | | | | |
| 15 | Propiedades, planta y equipo | 116,981,014 | 106,388,337 | 10,592,677 | 9.96% | | | | | | |
| 1505 | Terrenos | 4,342,433 | 4,356,563 | (14,130) | -0.32% | 22 | Obligación Financiera El Inst Derivados | 9,474,130 | 2,048,258 | 7,425,872 | 362.55% |
| 1515 | Construcciones en curso | 9,760,314 | 7,358,600 | 2,401,714 | 32.64% | 2103 | Moneda Legal | 1,474,130 | 2,048,258 | (574,128) | -28.03% |
| 1540 | Edificaciones | 10,717,904 | 10,352,768 | 365,136 | 3.53% | 23 | Operaciones de financiamiento | 8,000,000 | 0 | 8,000,000 | |
| 1545 | Plantas y ductos | 14,318,897 | 12,720,782 | 1,597,915 | 12.56% | 2307 | Operaciones de financiamiento | 0 | 0 | 0 | |
| 1550 | Redes, líneas y cables | 119,498,319 | 108,084,354 | 11,413,965 | 10.56% | 25 | Obligaciones laborales | 5,779,961 | 1,009,500 | 4,770,461 | 472.75% |
| 1555 | Maquinaria y equipo | 4,186,002 | 3,863,005 | 322,997 | 8.36% | 27 | Pasivos estimados | 15,843,988 | 22,020,766 | (6,186,778) | -28.08% |
| 1570 | Equipos de comunicación y computación | 806,423 | 786,723 | 19,700 | 2.76% | 2720 | Pensionados de jubilación | 15,843,988 | 15,405,030 | 438,958 | 2.85% |
| 1575 | Equipo de transporte, tracción y elevac. | 2,369,819 | 1,905,319 | 464,500 | 24.38% | 2721 | Provisión para bonos pensionales | 15,843,988 | 6,625,736 | 9,218,252 | 100.00% |
| 1581 | Derechos sobre Bienes Adq. Alend. (Leasing) | 2,017,362 | 2,351,589 | (334,227) | -14.29% | | | | | | |
| 1585 | Depreciación acumulada | (51,660,461) | (45,990,978) | (5,669,483) | 12.37% | | | | | | |
| 1595 | Provisiones | (116,344) | (116,344) | 0 | 0.00% | | | | | | |
| 17 | Bienes de beneficio y uso público | 968,103 | 968,103 | - | 0.00% | | | | | | |
| 1710 | Bienes de uso público | 968,103 | 968,103 | - | 0.00% | | | | | | |
| 1735 | Licencias | - | - | - | - | | | | | | |
| 19 | Otros activos | 45,983,142 | 47,051,959 | (1,078,817) | -2.29% | | | | | | |
| 1901 | Reserva Financiera Actuarial | 949,700 | 974,150 | (24,450) | -2.51% | 32 | Patrimonio institucional | 154,441,504 | 146,734,132 | 7,707,372 | 5.24% |
| 1910 | Cargos Diferidos | 4,887 | 4,887 | (41,887) | -100.00% | 3208 | Cargos fiscales | 91,005,984 | 81,360,523 | 9,645,461 | 11.85% |
| 1920 | Bienes entregados a terceros | 364,120 | 364,120 | 0 | 0.00% | 3225 | Resultados de período de ejerc. anteriores | 0 | 0 | 0 | |
| 1925 | Amort. bienes entregados a terceros | (271,206) | (267,752) | (3,454) | 3.22% | 3230 | Resultados del ejercicio | 2,065,702 | 3,018,805 | (953,103) | -31.57% |
| 1941 | Bienes adquiridos en leasing financiero | - | - | - | - | 3235 | Superávit por donación | 5,055,785 | 5,065,785 | 0 | 0.00% |
| 1942 | Depreciación de bienes leasing | - | - | - | - | 3240 | Superávit por valorización | 44,562,502 | 45,566,568 | (1,004,066) | -2.20% |
| 1970 | Intangibles | 974,415 | 1,091,812 | (117,397) | -10.75% | 3245 | Revalorización del patrimonio | 11,752,451 | 11,752,451 | 0 | 0.00% |
| 1975 | Amortización acumulada de intangibles | (596,390) | (713,786) | 117,396 | -16.45% | 3265 | Recursos de cofinanciación | - | - | - | |
| 1999 | Valorizaciones | 44,562,503 | 45,566,568 | (1,004,065) | -2.20% | | | | | | |
| | TOTAL ACTIVO | 190,762,503 | 179,222,941 | 11,539,562 | 6.44% | | | | | | |
| 81 | Derechos contingentes | 33,818,107 | 33,804,057 | 14,050 | 0.04% | | | | | | |
| 83 | Deudores de Control | 28,759,218 | 27,901,971 | 857,247 | 3.07% | | | | | | |
| 89 | Deudores por contra. (c) | (62,577,325) | (61,706,028) | (871,297) | 1.41% | | | | | | |

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JULIO CESAR ESCOBAR POSADA
GERENTE GENERAL

FIRMA DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: GONZALO GABARRERA
GERENTE GENERAL

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: JORGE HERNAN ROS GIRALDO
T.P. 48-48-01
Profesional Especializado 1



EMPRESAS PÚBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE. DE 2015-2014
(Cifras en miles de Pesos)

| Código | Cuentas | Nota | Variación | | Porcentaje | |
|--------|------------------------------------------|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | | | DICIEMBRE 2015 | DICIEMBRE 2014 | | Absoluta |
| | INGRESOS OPERACIONALES | | | | | |
| 43 | Venta de servicios | | 47,818,457 | 44,803,359 | 3,015,098 | 6.73% |
| | | | 47,818,457 | 44,803,359 | 3,015,098 | 6.73% |
| | COSTO DE VENTAS | | | | | |
| 63 | Costo de ventas de bienes y servicios | | 29,346,326 | 28,220,908 | 1,125,418 | 3.99% |
| | | | 29,346,326 | 28,220,908 | 1,125,418 | 3.99% |
| | GASTOS OPERACIONALES | | | | | |
| 51 | De administración | | 18,031,483 | 15,353,787 | 2,677,696 | 17.44% |
| 53 | Provisiones, agotamiento, amortización | | 12,174,081 | 13,207,463 | (1,033,382) | -7.82% |
| | | | 5,857,402 | 2,146,324 | 3,711,078 | 172.90% |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | | 440,648 | 1,228,664 | (788,016) | -64.14% |
| | OTROS INGRESOS | | | | | |
| 48 | Otros ingresos | | 2,668,501 | 2,439,403 | 229,098 | 9.39% |
| | | | 2,668,501 | 2,439,403 | 229,098 | 9.39% |
| | OTROS GASTOS | | | | | |
| 58 | Otros gastos | | 1,043,448 | 649,262 | 394,186 | 60.71% |
| | | | 1,043,448 | 649,262 | 394,186 | 60.71% |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | | 2,065,701 | 3,018,805 | (953,104) | -31.57% |

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JULIO CESAR ESCOBAR POSADA
GERENTE GENERAL

FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: GONZALO GARCIA RIVERA

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



EMPRESAS PÚBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015-2014
 (Cifras en miles de pesos)

| Código | Concepto | Notas | | Variación Absoluta | Porcentaje |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| | | DICIEMBRE 2015 | DICIEMBRE 2014 | | |
| INGRESOS OPERACIONALES | | | | | |
| 43 | Venta de Servicios | 47,818,457 | 44,803,359 | 3,015,098 | 6.73% |
| 4321 | Servicios de acueducto | 19,715,929 | 18,930,632 | 785,297 | 4.15% |
| 4322 | Servicio de alcantarillado | 12,846,198 | 12,757,678 | 88,520 | 0.69% |
| 4323 | Servicio de Aseo | 15,936,320 | 14,603,337 | 1,332,983 | 9.13% |
| 4390 | Otros Servicios | 243,265 | 152,470 | 90,795 | 59.55% |
| 4395 | Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db) | (923,255) | (1,640,758) | 717,503 | -43.73% |
| 6 | COSTO DE VENTAS | 29,346,326 | 28,220,908 | 1,125,418 | 3.99% |
| 63 | Costo de ventas de bienes y servicios | 29,346,326 | 28,220,908 | 1,125,418 | 3.99% |
| 6360 | Servicios de acueducto | 10,875,727 | 10,646,072 | 229,655 | 2.16% |
| 6360 | Servicios de alcantarillado | 6,868,050 | 6,405,384 | 462,666 | 7.22% |
| 6360 | Servicio Aseo | 11,436,277 | 10,937,410 | 498,867 | 4.56% |
| 6390 | Otros Servicios | 166,272 | 232,042 | 65,770 | -28.34% |
| GASTOS OPERACIONALES | | | | | |
| 51 | De administración | 18,031,483 | 15,353,787 | 2,677,696 | 17.44% |
| 5101 | Sueldos y Salarios | 12,174,081 | 13,207,463 | -1,033,382 | -7.82% |
| 5102 | Contribuciones Imputadas | 3,769,344 | 3,467,814 | 301,530 | 8.70% |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | 5,230,963 | 5,818,374 | -587,411 | -10.10% |
| 5104 | Aportes sobre la Nómina | 453,739 | 409,082 | 44,657 | 10.92% |
| 5111 | Generales | 5,109 | 20,157 | -15,048 | -74.65% |
| 5120 | Impuestos, Contribuciones y Tasas | 970,100 | 1,216,396 | -246,296 | -20.25% |
| 53 | Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortización | 1,744,826 | 2,275,640 | 530,814 | -23.33% |
| 5302 | Provision para Protección de Inversiones | 5,857,402 | 2,146,324 | 3,711,078 | 172.90% |
| 5304 | Provision Para Deudores | 627,059 | 11,679 | 615,380 | 100.00% |
| 5313 | Provision Para Obligaciones Fiscales | 873,405 | 680,078 | 193,328 | 100.00% |
| 5314 | Provision para Contingencias | 4,060,659 | 4,802,64 | -3,580,395 | 74.51% |
| 5330 | Depreciación de Propiedades Planta y Equipo | - | 600,000 | 600,000 | 100.00% |
| 5331 | Depreciación de Bienes adquiridos en Leasing Financiero | 287,824 | 230,365 | 57,459 | 24.94% |
| 5344 | Amortización Acumulada de Intangibles | - | 16,611 | 16,611 | -100.00% |
| 5345 | Amortización Acumulada de Intangibles | 8,454 | 9,646 | -1,192 | -12.36% |
| EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | | | | | |
| 48 | OTROS INGRESOS | 440,648 | 1,228,664 | 788,016 | -64.14% |
| 4805 | Financieros | 1,360,057 | 1,084,503 | 275,554 | 25.41% |
| 4808 | Otros Ingresos Ordinarios | - | - | - | - |
| 4810 | Extraordinarios | 1,113,845 | 1,245,187 | -131,342 | -10.55% |
| 4815 | Ajuste de ejercicios anteriores | 194,599 | 109,713 | 84,886 | 77.37% |
| 58 | OTROS GASTOS | 1,043,448 | 649,262 | 394,186 | 60.71% |
| 5801 | Intereses | 267,422 | 332,221 | -64,799 | -19.50% |
| 5805 | Financieros | 132,281 | 138,335 | -6,054 | -4.38% |
| 5808 | Otros Gastos Ordinarios | 136,231 | 85,251 | 50,980 | 59.80% |
| 5809 | Pérdida venta Inversiones | - | - | - | - |
| 5810 | Extraordinarios | 50,008 | 50,016 | -8 | 100.00% |
| 5815 | Ajustes de ejercicios anteriores | 457,506 | 43,439 | 414,067 | 100.00% |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | | | | | |
| | | 2,065,701 | 3,018,805 | 953,104 | -31.57% |

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: JULIO CESAR ESCOBAR POSADA
 GERENTE GENERAL

FIRMA DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
 NOMBRE: GONZALO GARCIA RIVERA

FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: JORGE HERNANDEZ GIRALDO
 T.P. 19.100 -1
 Profesional Especializado

