

Código	ACTIVO	ENERO		Variación Absoluta	Porcentaje	Código	PASIVO	ENERO		Variación Absoluta	Porcentaje
		2023	2022					2023	2022		
	CORRIENTE	48,922,175,697	51,695,651,445	(2,772,875,748)	-5.36%		CORRIENTE	30,247,329,256	25,402,987,229	4,844,342,027	19.07%
11	Efectivo	25,260,045,255	26,145,046,496	885,001,241	-3.38%	23	Operaciones de financiamiento	1,148,644,335	1,057,237,886	91,406,449	8.65%
1105	Caja	32,593,632	72,177,566	(39,583,934)	-54.84%	2314	Financiamiento Interno a Largo Plazo	1,148,644,335	1,057,237,886	91,406,449	8.65%
1110	Bancos y corporaciones	25,227,451,623	26,072,868,930	(845,417,307)	-3.24%						
1132	Efectivo de Uso restringido	-	-	-	-						
12	Inversiones	-	-	-	-						
1221	Inversiones de Administración de Liquidez al Valor de mercado	-	-	-	-						
13	Cuentas Por Cobrar	10,246,969,807	7,993,337,442	2,253,632,365	28.19%	24	Cuentas por pagar	10,401,501,261	10,046,807,346	354,693,915	3.53%
1318	Servicios Públicos	13,244,812,840	11,229,870,956	2,014,941,884	17.94%	2401	Adquisición de Bienes y Servicios	115,269,079	1,446,518	113,822,561	7868.73%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	238,480,481	238,480,481	-	0.00%	2407	Rekursos a Favor de Terceros	371,297,709	125,349,876	245,947,831	196.21%
1386	Débito Acumulado de cuentas por cobrar	(3,236,333,514)	(3,236,333,514)	-	0.00%	2424	Descuentos de Nomina	2,373,831,858	2,892,319,382	-518,487,524	-17.93%
14	Prestamos por cobrar	307,046,495	234,475,487	72,571,008	30.95%	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	550,956,000	191,744,000	359,212,000	187.34%
1415	Prestamos Concedidos	322,170,294	250,199,286	72,571,008	29.01%	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	6,976,709,243	6,634,483,621	342,224,622	5.16%
1480	Débito Acumulado de prestamos por Cobrar	(15,123,799)	(15,123,799)	-	0.00%	2445	Impuesto al valor agregado	12,200,850	7,390,238	4,810,612	-
15	Inventarios	4,758,089,889	4,681,616,503	76,473,386	1.63%	2490	Otras Cuentas por pagar	1,237,522	194,073,709	-192,836,187	-98.36%
1514	Materiales y Suministros	4,758,089,889	4,681,616,503	76,473,386	1.63%	25	Obligaciones Laborales	4,512,911,881	3,474,719,363	1,038,192,518	29.88%
1525	En Tránsito	-	-	-	-	2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	4,512,911,881	3,474,719,363	1,038,192,518	29.88%
19	Otros activos	8,350,624,251	12,640,975,517	(4,290,351,266)	-33.94%	2514	Beneficios posempleo pensiones	0	0	0	0
1905	Bienes y servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	-	29	Otros Pasivos	14,184,271,779	10,824,222,634	3,360,049,145	31.04%
1906	Avances y Anticipos Entregados	1,902,395,934	8,496,406,675	(6,594,010,741)	-77.61%	2901	Avances y anticipos recibidos	2,895,452,072	1,349,390,917	1,546,061,155	114.57%
1907	Anticipos o saldos a favor Impostos y Contribuciones	6,448,228,317	4,144,568,842	2,303,659,475	55.58%	2903	Depositos Recibidos en Garantía	1,813,987,990	0	1,813,987,990	0
1909	Depositos Entregados en Garantía	-	-	-	-	2918	Pasivos por impuestos diferidos	893,149,000	893,149,000	0	0
	NO CORRIENTE	221,353,553,520	181,189,509,562	32,164,043,958	17.00%	2990	Otros Pasivos Diferidos	8,581,682,717	8,581,682,717	0	0
12	Inversiones	13,212,819,115	12,255,500,202	957,268,913	7.81%		NO CORRIENTE	71,838,235,575	66,345,155,648	5,493,079,927	8.28%
1216	Inversiones Patrimoniales entidad liquid.	1,261,514,596	1,261,514,596	-	0.00%	23	Operaciones de financiamiento	11,986,702,561	6,537,798,301	5,448,904,060	83.34%
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	13,315,462,705	12,307,044,321	1,008,418,384	8.19%	2314	Financiamiento Interno de largo Plazo	11,986,702,561	6,537,798,301	5,448,904,060	83.34%
1280	Provisión para protección de inversiones	(1,364,158,186)	(1,313,008,715)	(51,149,471)	3.90%	24	Cuentas por pagar	0	0	0	0
13	Cuentas Por Cobrar	-	-	-	-	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0	0
1384	Otras cuentas por cobrar	207,160,137,907	173,021,449,918	32,138,687,989	18.36%	25	Obligaciones laborales	44,576,175,030	44,455,624,518	120,550,512	0.27%
16	Propiedades, Planta y Equipo	4,755,920,850	4,755,920,850	-	0.00%	2514	Beneficios posempleo pensiones	44,576,175,030	44,455,624,518	120,550,512	0.27%
1605	Terranos	15,389,457,353	15,914,558,162	(525,200,809)	-3.30%	27	Provisiones	308,683,258	385,057,903	(76,374,645)	-19.83%
1615	Construcciones en curso	18,778,917,990	17,980,445,384	798,472,606	4.44%	2701	Ligeros y Demandas	308,683,258	385,057,903	(76,374,645)	-19.83%
1640	Edificaciones	26,398,389,381	25,002,881,930	1,355,407,451	5.42%	29	Otros Pasivos	14,966,674,726	14,966,674,726	0	0
1645	Plantas y ductos	216,143,944,142	184,515,681,251	31,628,262,891	17.14%	2990	Otros Pasivos Diferidos	14,966,674,726	14,966,674,726	0	0
1650	Redes, líneas y cables	13,293,316,025	10,733,058,616	2,560,257,409	23.85%		PASIVO	102,085,564,831	91,748,142,877	10,337,421,954	11.27%
1655	Maquinaria y equipo	1,564,502,568	1,333,073,329	231,429,239	17.36%	32	Patrimonio institucional	168,190,764,386	149,137,018,130	19,053,746,256	12.78%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	4,590,643,257	3,914,129,242	676,514,015	17.29%	3208	Capital fiscal	158,412,413,293	137,915,253,996	20,497,159,297	14.85%
1670	Equipos de comunicación y computación	14,109,238,515	8,639,262,216	5,469,976,299	63.32%	3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	3,792,117,783	3,743,974,061	48,143,722	1.29%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	1,496,044,019	1,496,044,019	-	0.00%	3230	Resultados del ejercicio	3,484,731,946	2,537,202,231	957,529,715	37.74%
1683	Propiedades Plantas y Equipos en Concesión	(109,320,436,183)	(99,263,905,081)	(10,056,631,102)	10.13%	3271	GANANCIAS o PERDIDAS en Inversiones	2,491,501,364	4,940,587,842	(2,449,086,478)	-49.57%
1685	Depreciación acumulada	-	-	-	-	3280	GANANCIAS o PERDIDAS por planes de beneficio a los empleados	-	-	-	-
19	Otros activos	980,596,488	1,912,509,442	(931,912,954)	-48.73%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	270,276,329,217	240,885,161,007	29,391,168,210	12.20%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	-		CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	-	-	-	-
1926	Reserva Financiera Actual	-	-	-	-	91	Responsabilidades contingentes	17,405,150,770	14,265,746,208	3,139,404,562	22.01%
1941	Bienes Adquiridos en Leasing Financiero	-	-	-	-	93	Acreedoras de Control	28,699,754,220	29,297,298,445	(597,544,225)	-2.04%
1957	Depreciación acum de activos entregados en concesión	-	-	-	-	99	Acreedoras por contra (de)	(46,104,904,990)	(43,563,046,653)	(2,541,858,337)	5.83%
1970	Intangibles	3,294,284,965	3,085,708,897	208,576,068	6.76%						
1975	Amortización acumulada de intangibles	(2,313,688,467)	(1,173,199,455)	(1,140,489,012)	97.21%						
	TOTAL ACTIVO	270,276,329,217	240,885,161,007	29,391,168,210	12.20%						
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	0.00%						
81	Derechos contingentes	16,365,605,263	12,289,237,637	4,076,367,626	11.70%						
83	Deudoras de Control	36,897,691,992	34,834,964,411	2,062,727,581	4.38%						
89	Deudoras por contra (cr)	(53,263,297,255)	(47,124,202,048)	(6,139,095,207)	13.03%						

FIRMA:

FIRMA: CONTADOR
NOMBRE: JORGE HERWAN RÍOS GIRALDO
C.C. 7.529.016
T.P. 19-100-T
Profesional Especializado I

FIRMA:

FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: DANIELA ZAPATA PAREJA
C.C. 1.994.937.622

Código	Concepto	Notas		Variación	Porcentaje
		ENERO 2023	ENERO 2022		
INGRESOS OPERACIONALES					
43	Venta de Servicios	8,385,913,713	7,090,543,812	1,295,369,901	18.27%
4321	Servicios de acueducto	8,385,913,713	7,090,543,812	1,295,369,901	18.27%
4322	Servicio de alcantarillado	3,253,846,835	2,643,614,861	610,231,974	23.08%
4323	Servicio de Aseo	2,432,092,337	1,984,229,833	447,862,504	22.57%
4390	Otros Servicios	2,726,170,446	2,506,233,317	219,937,129	8.78%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(26,195,905)	(43,534,199)	17,338,294	-39.83%
6	COSTO DE VENTAS	3,397,446,623	2,683,783,528	713,663,095	26.59%
63	Costo de ventas de bienes y servicios	3,397,446,623	2,683,783,528	713,663,095	26.59%
6360	Servicios de acueducto	1,161,116,107	1,114,247,750	46,868,357	4.21%
6360	Servicios de alcantarillado	1,007,048,868	576,640,951	430,407,917	74.64%
6360	Servicio Aseo	1,229,281,648	992,894,827	236,386,821	23.81%
GASTOS OPERACIONALES					
51	De administración	840,783,687	664,113,198	176,670,489	26.60%
5101	Sueldos y Salarios	793,401,621	635,307,874	158,093,747	24.88%
5102	Contribuciones Imputadas	349,719,194	308,661,643	41,057,551	13.30%
5103	Contribuciones Efectivas	6,275,999	2,003,344	4,272,655	213.28%
5104	Aportes sobre la Nómina	66,675,502	62,746,879	3,928,623	6.26%
5107	Prestaciones sociales	4,477,500	-	4,477,500	-
5108	Gastos de personal diverso	220,491,228	144,913,827	75,577,401	52.15%
5111	Generales	28,804,517	643,544	28,160,973	4375.92%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	73,502,251	48,577,873	24,924,378	51.31%
		43,455,430	67,760,764	24,305,334	-35.87%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizacio	47,382,066	28,805,324	18,576,742	64.49%
5346	Detenore de Inversiones	-	-	-	-
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo	32,178,951	28,805,324	3,373,627	11.71%
5366	Amortización de Activos Intangibles	15,203,115	-	15,203,115	-
5373	Provisiones Diversas	-	-	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL					
		4,147,683,403	3,742,647,086	405,036,317	10.82%
OTROS INGRESOS					
4802	Financieros	82,525,624	41,248,846	41,276,778	100.07%
4808	Ingresos Diversos	52,962,006	6,797,059	46,164,947	679.19%
58	OTROS GASTOS	29,563,618	34,451,787	4,888,169	-14.19%
5802	Comisiones	438,091,244	39,921,871	398,169,373	997.37%
5804	Financieros	178,143	-	178,143	-
5810	Otros Gastos Ordinarios	437,913,009	39,921,867	397,991,142	996.93%
5890	Gastos Diversos	92	4	88	2200.00%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO					
		3,792,117,783	3,743,974,061	48,143,722	1.29%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: MARIA ISABEL LOPEZ MARTINEZ
C.C 41.916.187
GERENTE GENERAL (E)

FIRMA: CONTADOR
NOMBRE: JORGE HERNANRIOS 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 31 DE ENERO DE 2023- 2022
 (Cifras en pesos)

Saldo del Patrimonio a 31 de Enero de 2022
 Variaciones Patrimoniales Durante 2023
 Saldo del Patrimonio a 31 de Enero de 2023

Valores
 149,137,018,130
 19,053,746,256
 168,190,764,386

Código DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS

3208 Capital Fiscal	158,412,413,293	137,915,253,996	20,497,159,297
3225 Resultados Ejercicios anteriores	-	-	-
3230 Resultados del ejercicio	3,792,117,783	3,743,974,061	48,143,722
3271 Ganacias o Perdidas en Iversiones	3,494,731,946	2,537,202,231	957,529,715
3280 Ganancias o Peeridas por planes de Beneficios a los Empleados	-	-	-

21,502,832,734

DISMINUCIONES

3208 Capital Fiscal	-	-	-
3225 Resultados Ejercicios Anteriores	0	0	0
3230 resultados del ejercicio	-	-	-
3271 Ganacias o Perdidas en Inversiones	-	-	-
3280 Ganancias o Peeridas por planes de Beneficios a los Empleados	2,491,501,364	4,940,587,842	2,449,086,478

- 2,449,086,478

PARTIDAS SIN VARIACION

3268 Resultados de Ejercicios anteriores	-	-	-
--	---	---	---

[Firma]
 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: MARIA ISABEL LOPEZ MARTINEZ
 C.C 41.916.187
 GERENTE GENERAL (E)

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

[Firma]
 FIRMA: CONTADOR
NOMBRE: JORGE HERNAN RIOS GIRALDO
 C.C 41.943.549
 T.P. 19.100 -T
 Profesional Especializado I



EMPRESAS PÚBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (ORI)
A ENERO 31 2023-2022

Código	Concepto	ENERO		Notas
		2023	2022	
		ENERO	2022	
		Variación Absoluta	Porcentaje	
43	INGRESOS OPERACIONALES	8,385,913,713	7,090,543,812	18.27%
431	Venta de Servicios	8,385,913,713	7,090,543,812	18.27%
432	Servicios de acueducto	3,253,846,835	2,643,814,861	23.08%
4322	Servicio de alcantarillado	2,432,092,337	1,984,229,833	22.57%
4323	Servicio de Aseo	2,726,170,446	2,506,233,317	8.78%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (dp)	(26,195,905)	(43,534,199)	-39.83%
6	COSTO DE VENTAS	3,397,446,623	2,683,783,528	26.59%
63	Costo de ventas de bienes y servicios	3,397,446,623	2,683,783,528	26.59%
6360	Servicios de acueducto	1,161,116,107	1,114,247,750	4.21%
6360	Servicios de alcantarillado	1,007,048,868	576,640,951	74.64%
6360	Servicio Aseo	1,229,281,648	992,894,827	23.81%
51	GANANCIA BRUTA	4,988,467,090	4,406,760,284	13.20%
51	De administración	793,401,621	635,307,874	24.88%
5101	Sueldos y Salarios	349,719,194	308,661,643	13.30%
5102	Contribuciones Impugnadas	6,275,999	2,003,344	213.28%
5103	Contribuciones Efectivas	66,675,502	62,746,879	6.26%
5104	Aportes sobre la Nómina	4,477,500	-	52.15%
5107	Prestaciones sociales	220,491,228	144,913,827	4375.92%
5108	Gastos de personal diverso	28,804,517	643,544	51.31%
5111	Generales	73,502,251	48,577,873	-35.87%
5120	Impuestos, Provisiones, y amortizaciones	43,455,430	67,760,764	64.49%
53	Detenore, Provisiones, y amortizaciones	47,382,066	28,805,324	64.49%
5346	Detenore de Inversiones	-	-	-
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo	32,178,951	28,805,324	11.71%
5366	Amortización de Activos Intangibles	15,203,115	-	-
5373	Provisiones Diversas	-	-	-
48	OPERACIÓN	4,147,683,403	3,742,647,086	10.82%
4802	OTROS INGRESOS	82,525,624	41,248,846	100.07%
4802	Financieros	52,962,006	6,797,059	679.19%
4808	Ingresos Diversos	29,563,618	34,451,787	-14.19%
58	OTROS GASTOS	438,091,244	39,921,871	997.37%
5802	Comisiones	178,143	-	-
5804	Financieros	437,913,009	39,921,867	996.93%
5805	otros Gastos(Financieros)	-	-	-
5890	Gastos Diversos	92	4	2200.00%
3271	GANANCIA / PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS	3,792,117,783	3,743,974,061	1.29%
3280	RESULTADO NETO	2,300,561,020	3,428,781,299	-32.90%
	Beneficio Empleados (Pensiones Resolución 633)	2,449,086,478	1,222,321,055	100%
	Inversiones e Instrumentos derivados	957,529,715	911,572,661	5%
	Ganancia/(Perdida) Neta del ejercicio	3,792,117,783	3,743,974,061	1%

FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: DANIELA ZAPATA PAREJA
C.O. 1,094,937,622

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
GERENTE GENERAL (E)
NOMBRE: MARIA ISABEL LOPEZ MARTINEZ
C.O. 41,916,187

FIRMA: CONTADOR
NOMBRE: JORGE HERNAN RIOS GIRALDO
T.P. 19,100-1
Profesional Especializado