

EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA-NICSP
A MAYO 31 DE 2023-2022
(Cifras en Pesos)

Codigo	ACTIVO	MAYO		Variación Absoluta	Porcentaje
		2023	2022		
	CORRIENTE	49,973,725,940	51,230,194,122	(1,256,468,182)	-2.45%
11	Efectivo	24,772,877,367	24,057,076,805	715,800,562	2.98%
1105	Caja	48,025,867	73,257,275	(25,231,408)	-34.44%
1110	Bancos y corporaciones	24,724,851,500	23,983,819,530	741,031,970	3.09%
1132	Efectivo de Uso restringido	-	-	-	-
12	Inversiones	-	-	-	-
1221	Inversiones de Administracion de Liquidez al Valor de mercado	-	-	-	-
13	Cuentas Por Cobrar	12,024,965,156	9,420,025,906	2,604,939,250	27.65%
1318	Servicios Públicos	15,007,269,705	12,656,359,420	2,350,910,285	18.57%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	254,028,965	254,028,965	-	0.00%
1386	Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	(3,236,333,514)	(3,236,333,514)	-	0.00%
14	Prestamos por cobrar	281,728,674	299,133,627	(17,404,953)	-5.82%
1415	Prestamos Concedidos	297,452,473	314,857,426	(17,404,953)	-5.53%
1480	Deterioro Acumulado de prestamos por Cobrar	(15,723,799)	(15,723,799)	-	0.00%
15	Inventarios	5,833,763,770	4,341,222,257	1,492,541,513	34.38%
1514	Materiales y Suministros	5,833,763,770	4,341,222,257	1,492,541,513	34.38%
1525	En Transito	-	-	-	-
19	Otros activos	7,060,390,973	13,112,735,527	(6,052,344,554)	-46.16%
1905	Bienes y servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	-
1906	Avances y Anticipos Entregados	1,304,344,331	9,586,227,089	(8,281,882,758)	-86.39%
1907	Anticipos o saldos a favor Imptos y Contribuciones	5,756,046,642	3,526,508,438	2,229,538,204	63.22%
1909	Depositos Entregados en Garantia	-	-	-	-
	NO CORRIENTE	229,401,370,540	197,054,843,694	32,346,526,846	16.41%
12	Inversiones	13,048,062,441	11,035,830,710	2,012,231,731	18.23%
1216	Inversiones Patrimoniales entid Liquid.	1,261,514,596	1,261,514,596	-	0.00%
1224	Inversiones de Administracion de Liquidez al Costo	13,150,706,031	11,087,324,829	2,063,381,202	18.61%
1280	Provisión para protección de inversiones	(1,364,158,186)	(1,313,008,715)	(51,149,471)	3.90%
13	Cuentas Por Cobrar	-	-	-	-
1384	Otras cuentas por cobrar	-	-	-	-
16	Propiedades, Planta y Equipo	215,247,696,884	183,985,672,651	31,262,024,233	16.99%
1505	Terrenos	4,755,920,851	4,755,920,850	1	0.00%
1515	Construcciones en curso	19,497,472,336	18,596,791,495	900,680,841	4.84%
1640	Edificaciones	18,778,917,990	17,980,445,384	798,472,606	4.44%
1645	Plantas y ductos	26,386,116,381	25,116,157,677	1,269,958,704	5.06%
1650	Redes, líneas y cables	222,757,420,842	189,049,836,194	33,707,584,648	17.83%
1655	Maquinaria y equipo	14,135,071,596	11,669,745,356	2,465,326,240	21.13%
1655	Muebles, enseres y equipos de oficina	1,606,407,218	1,422,328,935	184,078,283	12.94%
1670	Equipos de comunicación y computación	4,775,926,337	4,187,618,361	588,307,976	14.05%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	14,115,471,882	11,979,084,215	2,136,387,667	17.83%
1683	Propiedades Plantas y Equipos en Concesion	1,496,044,019	1,496,044,019	-	-
1685	Depreciación acumulada	(113,057,072,568)	(102,268,299,835)	(10,788,772,733)	10.55%
19	Otros activos	1,105,611,215	2,033,340,333	(927,729,118)	-45.63%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	-
1926	Reserva Financiera Actuarial	-	-	-	-
1941	Bienes Adquiridos en Leasing Financiero	-	-	-	-
1957	Depreciación acum de activos entregados en concesion	-	-	-	-
1970	Intangibles	3,473,300,184	3,206,539,788	266,760,396	8.32%
1975	Amortización acumulada de intangibles	(2,367,688,969)	(1,173,199,455)	(1,194,489,514)	101.81%
	TOTAL ACTIVO	279,375,096,480	248,285,037,816	31,090,058,664	12.52%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	0.00%
81	Derechos contingentes	16,490,031,779	12,410,411,037	4,079,620,742	11.71%
83	Deudoras de Control	37,036,721,105	34,834,964,411	2,201,756,694	4.66%
85	Deudoras por contra (b)	(53,526,752,884)	(47,245,375,448)	(6,281,377,436)	13.30%

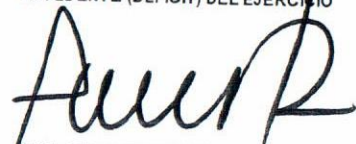
Codigo	PASIVO	MAYO		Variación Absoluta	Porcentaje
		2023	2022		
	CORRIENTE	45,292,180,182	24,958,826,192	20,333,353,990	81.47%
23	Operaciones de financiamiento	713,877,875	746,082,257	(32,204,382)	-4.32%
2314	Financiamiento Interno a Largo Plazo	713,877,875	746,082,257	(32,204,382)	-4.32%
24	Cuentas por pagar	21,480,676,963	8,952,145,009	12,528,531,954	139.95%
2401	Adquisición de Bienes y Servicios	697,327,456	2,418,095,517	(1,720,768,061)	-71.16%
2407	Recursos a Favor de Terceros	525,464,200	203,667,260	321,796,940	158.00%
2424	Descuentos de Nomina	2,007,373,822	1,734,657,678	272,716,144	15.72%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	809,680,000	353,498,920	456,181,080	129.05%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	7,171,388,211	4,026,344,075	3,145,044,136	78.11%
2445	Impuesto al valor agregado	19,626,104	5,289,573	14,336,531	4767.14%
2490	Otras Cuentas por pagar	10,249,817,170	210,591,986	10,039,225,184	4767.14%
25	Obligaciones Laborales	5,482,527,766	4,167,732,192	1,314,795,574	31.55%
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	5,482,527,766	4,167,732,192	1,314,795,574	31.55%
2514	Beneficios posempleo pensiones	0	0	0	-
29	Otros Pasivos	17,615,097,578	11,092,866,734	6,522,230,844	58.80%
2901	Avances y anticipos recibidos	7,043,077,049	1,618,035,017	5,425,042,032	335.29%
2903	Depositos Recibidos en Garantia	1,990,337,812	0	1,990,337,812	-
2918	Pasivos por impuestos diferidos	0	893,149,000	(893,149,000)	-
2990	Otros Pasivos Diferidos	8,581,682,717	8,581,682,717	0	0.00%
	NO CORRIENTE	70,394,564,935	68,037,651,800	2,356,913,135	3.46%
23	Operaciones de financiamiento	11,986,702,561	9,713,448,163	2,273,254,398	23.40%
2314	Financiamiento Interno de largo Plazo	11,986,702,561	9,713,448,163	2,273,254,398	23.40%
24	Cuentas por pagar	0	0	0	-
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0	-
25	Obligaciones laborales	43,348,044,178	43,039,345,653	308,698,525	0.72%
2514	Beneficios posempleo pensiones	43,348,044,178	43,039,345,653	308,698,525	0.72%
27	Provisiones	93,143,470	318,183,258	(225,039,788)	-70.73%
2701	Litigios y Demandas	93,143,470	318,183,258	(225,039,788)	-70.73%
29	Otros Pasivos	14,966,674,726	14,966,674,726	-	-
2990	Otros Pasivos Diferidos	14,966,674,726	14,966,674,726	-	-
	PASIVO	115,686,745,117	92,996,477,992	22,690,267,125	24.40%
	PATRIMONIO	-	-	-	-
32	Patrimonio Institucional	163,688,351,363	155,288,559,824	8,399,791,539	5.41%
3208	Capital fiscal	148,163,833,644	137,915,253,996	10,248,579,648	7.43%
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-
3230	Resultados del ejercicio	9,703,041,083	11,115,235,247	(1,412,194,164)	-12.71%
3271	Ganacias o Perdidas en Inversiones	3,329,975,272	1,317,482,739	2,012,492,533	152.75%
3280	Ganancias o Perdidas por planes de beneficio a los empleados	2,491,501,364	4,940,587,842	(2,449,086,478)	-49.57%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	279,375,096,480	248,285,037,816	31,090,058,664	12.52%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	-
91	Responsabilidades contingentes	-	-	-	-
93	Acreedoras de Control	17,405,150,770	14,140,352,636	3,264,798,134	23.09%
99	Acreedoras por contra (db)	(29,216,854,992)	(29,491,075,894)	(274,220,902)	-0.93%
		(46,622,005,762)	(43,631,428,530)	(2,990,577,232)	6.85%


FIRMA: REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JORGE IVAN RENGINO 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 HERNAN RIOS GIRALDO
C.C 7.529.011
T.P. 19.100.11
Profesional Especializado I

Código	Concepto	Notas	MAYO	MAYO	Variación	Porcentaje
			2023	2022	Absoluta	
INGRESOS OPERACIONALES						
43	Venta de Servicios		43,671,301,931	36,181,037,281	7,490,264,650	20.70%
4321	Servicios de acueducto		16,695,337,060	13,410,160,021	3,285,177,039	24.50%
4322	Servicio de alcantarillado		12,598,070,715	9,961,988,000	2,636,082,715	26.46%
4323	Servicio de Aseo		14,801,206,618	13,044,089,651	1,757,116,967	13.47%
4390	Otros Servicios		-	-	-	-
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		(423,312,462)	(235,200,391)	188,112,071	79.98%
6	COSTO DE VENTAS		25,406,248,658	21,357,927,988	4,048,320,670	18.95%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		25,406,248,658	21,357,927,988	4,048,320,670	18.95%
6360	Servicios de acueducto		8,969,329,115	7,779,809,107	1,189,520,008	15.29%
6360	Servicios de alcantarillado		6,817,621,787	5,403,366,428	1,414,255,359	26.17%
6360	Servicio Aseo		9,619,297,756	8,174,752,453	1,444,545,303	17.67%
GASTOS OPERACIONALES						
51	De administración		10,639,679,656	6,757,104,094	3,882,575,562	57.46%
5101	Sueldos y Salarios		10,396,042,703	6,592,496,017	3,803,546,686	57.70%
5102	Contribuciones Imputadas		1,942,654,910	1,795,726,482	146,928,428	8.18%
5103	Contribuciones Efectivas		15,285,328	8,030,064	7,255,264	90.35%
5104	Aportes sobre la Nómina		404,669,869	299,601,822	105,068,047	35.07%
5107	Prestaciones sociales		9,640,500	13,740,154	4,099,654	-
5108	Gastos de personal diverso		1,162,609,261	728,789,424	433,819,837	59.53%
5111	Generales		869,917,961	644,809,866	225,108,095	34.91%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		935,694,610	1,260,775,735	325,081,125	-25.78%
			5,055,570,264	1,841,022,470	3,214,547,794	174.61%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizacio		243,636,953	164,608,077	79,028,876	48.01%
5346	Deterioro de Inversiones		-	-	-	-
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		174,433,336	164,608,077	9,825,259	5.97%
5366	Amortización de Activos Intangibles		69,203,617	-	69,203,617	-
5373	Provisiones Diversas		-	-	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			7,625,373,617	8,066,005,199	440,631,582	-5.46%
OTROS INGRESOS						
48	OTROS INGRESOS		3,264,110,158	3,221,126,818	42,983,340	1.33%
4802	Financieros		2,734,238,052	2,723,011,525	11,226,527	0.41%
4808	Ingresos Diversos		529,872,106	498,115,293	31,756,813	6.38%
58	OTROS GASTOS		1,186,442,692	171,896,770	1,014,545,922	590.21%
5802	Comisiones		105,214,328	3,281,372	101,932,956	31.12%
5804	Financieros		1,077,870,390	168,093,468	909,776,922	541.23%
5810	Otros Gastos Ordinarios		-	-	-	-
5890	Gastos Diversos		3,357,974	521,930	2,836,044	543.38%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO			9,703,041,083	11,115,235,247	1,412,194,164	-12.71%


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


FIRMA: 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 31 DE MAYO DE 2023- 2022
 (Cifras en pesos)

Saldo del Patrimonio a 31 de Mayo de 2022	Valores
Variaciones Patrimoniales Durante 2023	155,288,559,824
Saldo del Patrimonio a 31 de Mayo de 2023	8,399,791,539
	<u>163,688,351,363</u>

Código DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	MAYO 2023	MAYO 2022	Variaciones	
INCREMENTOS				
3208 Capital Fiscal	148,163,833,644	137,915,253,996	10,248,579,648	<u>12,261,072,181</u>
3225 Resultados Ejercicios anteriores	-	-	-	
3230 Resultados del ejercicio	-	-	-	
3271 Ganacias o Perdidas en Iversiones	3,329,975,272	1,317,482,739	2,012,492,533	
3280 Ganancias o Peerdidas por planes de Beneficios a los Empleados	-	-	-	
DISMINUCIONES				
3208 Capital Fiscal	-	-	-	<u>- 3,861,280,642</u>
3225 Resultados Ejercicios Anteriores	-	-	-	
3230 resultados del ejercicio	9,703,041,083	11,115,235,247	- 1,412,194,164	
3271 Ganacias o Perdidas en Inversiones	2,491,501,364	4,940,587,842	- 2,449,086,478	
3280 Ganancias o Peerdidas por planes de Beneficios a los Empleados	-	-	-	
PARTIDAS SIN VARIACION				
3268 Resultados de Ejercicios anteriores	-	-	-	


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JORGE IVAN RENGIFO RODRIGUEZ
 C.C 9.732.032
 GERENTE GENERAL


 FIRMA: CONTADOR
NOMBRE: JORGE HERNAN RIOS GIRALDO
 C.C 41.943.549
 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 RESULTADO INTEGRAL (ORI)
A MAYO 31 2023-2022
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Notas	MAYO 2023	MAYO 2022	Variación Absoluta	Porcentaje
INGRESOS OPERACIONALES						
43	Venta de Servicios		43,671,301,931	36,181,037,281	7,490,264,650	20.70%
4321	Servicios de acueducto		16,695,337,060	13,410,160,021	3,285,177,039	24.50%
4322	Servicio de alcantarillado		12,598,070,715	9,961,988,000	2,636,082,715	26.46%
4323	Servicio de Aseo		14,801,206,618	13,044,089,651	1,757,116,967	13.47%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		(423,312,462)	(235,200,391)	188,112,071	79.98%
6	COSTO DE VENTAS		25,406,248,658	21,357,927,988	4,048,320,670	18.95%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		25,406,248,658	21,357,927,988	4,048,320,670	18.95%
6360	Servicios de acueducto		8,969,329,115	7,779,809,107	1,189,520,008	15.29%
6360	Servicios de alcantarillado		6,817,621,787	5,403,366,428	1,414,255,359	26.17%
6360	Servicio Aseo		9,619,297,756	8,174,752,453	1,444,545,303	17.67%
51	GANANCIA BRUTA		18,265,053,273	14,823,109,293	3,441,943,980	23.22%
5101	De administración		10,396,042,703	6,592,496,017	3,803,546,686	57.70%
5102	Sueldos y Salarios		1,942,654,910	1,795,726,482	146,928,428	8.18%
5103	Contribuciones Imputadas		15,285,328	8,030,064	7,255,264	90.35%
5104	Contribuciones Efectivas		404,669,859	299,601,822	105,068,047	35.07%
5107	Aportes sobre la Nómina		9,640,500	13,740,154	4,099,654	
5107	Prestaciones sociales		1,162,609,261	728,789,424	433,819,837	59.53%
5108	Gastos de personal diverso		869,917,961	644,809,866	225,108,095	34.91%
5111	Generales		935,694,610	1,260,775,735	325,081,125	-25.78%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		5,055,570,264	1,841,022,470	3,214,547,794	174.61%
53	Deterioro, Provisiones, y amortizaciones		243,636,953	164,608,077	79,028,876	48.01%
5346	Deterioro de Inversiones		-	-	-	-
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		174,433,336	164,608,077	9,825,259	5.97%
5366	Amortización de Activos Intangibles		69,203,617	-	69,203,617	
5373	Provisiones Diversas		-	-	-	-
48	GANANCIA/ (PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		7,625,373,617	8,066,005,199	440,631,582	-5.46%
4802	Financieros		3,264,110,158	3,221,126,818	42,983,340	1.33%
4808	Ingresos Diversos		2,734,238,052	2,723,011,525	11,226,527	0.41%
58	OTROS GASTOS		529,872,106	498,115,293	31,756,813	6.38%
5802	Comisiones		1,186,442,692	171,896,770	1,014,545,922	590.21%
5804	Financieros		105,214,328	3,281,372	101,932,956	
5805	otros Gastos(Financieros)		1,077,870,390	168,093,468	909,776,922	541.23%
5890	Gastos Diversos		-	-	-	-
			3,357,974	521,930	2,836,044	543.38%
	GANANCIA / PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		9,703,041,083	11,115,235,247	1,412,194,164	-12.71%

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPONENTES ORI PRESENTADOS NETOS DE IMPUESTOS

3271	Ganancia/ (Perdida) Neta del ejercicio	9,703,041,083	11,115,235,247	1,412,194,164	-13%
3280	Inversiones e Instrumentos derivados	3,329,975,272	1,317,482,739	2,012,492,533	153%
	Beneficio Empleados (Pensiones Resolución 633)	2,491,501,364	4,940,587,842	7,432,089,206	150%
	RESULTADO NETO	15,524,517,719	17,373,305,828	8,032,387,575	46.23%

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

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

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



EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
PERIODO CONTABLE TERMINADO AL 31/05/2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Concepto	MAYO 2023
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	19,487,934,329
	19,487,934,329
Utilidad Ejercicio	(1,412,194,164)
Cuentas por cobrar	(2,604,939,250)
prestamos por cobrar	17,404,953
Inventarios	(1,492,541,513)
Otros activos	6,052,344,554
Intangibles	927,729,118
Cuentas por Pagar	12,528,531,954
Obligaciones laborales	1,623,494,099
Otros pasivos	6,522,230,844
Ganancias o pérdidas por planes de beneficio	(2,449,086,478)
Litigios y Demandas	(225,039,788)
Impuesto diferido	
ACTIVIDADES DE INVERSION	(31,261,763,431)
Inversiones de admon de liquidez	(2,012,231,731)
Propiedad planta y equipo	(31,262,024,233)
Ganancia o Perdida en Inversiones	2,012,492,533
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	12,489,629,664
Financiamiento Interno	2,241,050,016
Incremento Capital Fiscal	10,248,579,648.00
FLUJO DE EFECTIVO EN PERIODO	715,800,562
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalente al Efectivo	24,057,076,805
SALDO FINAL DE EFECTIVO	24,772,877,367

Saldo Inicial de Efectivo y Equivalente al Efectivo

SALDO FINAL DE EFECTIVO

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

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

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