

Código	ACTIVO	NOTAS		Variación Absoluta	Porcentaje
		AGOSTO 2023	AGOSTO 2022		
11	CORRIENTE	51,415,329,138	40,975,360,846	10,439,968,292	25.48%
	Efectivo	21,428,156,209	17,771,776,658	3,656,379,551	20.57%
1105	Caja	57,460,677	52,764,669	4,696,008	8.90%
1110	Bancos y corporaciones	21,370,695,532	17,719,011,989	3,651,683,543	20.61%
1132	Efectivo de Uso restringido	-	-	-	-
12	Inversiones	-	-	-	-
	Inversiones de Administracion de Liquidez al Valor de mercado	-	-	-	-
1221	Liquidez al Valor de mercado	-	-	-	-
13	Cuentas Por Cobrar	12,146,029,700	11,271,761,002	874,268,698	7.76%
1318	Servicios Públicos	15,364,947,354	14,508,094,516	856,852,838	5.91%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	17,415,860	17,415,860	-	-
1386	Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	(3,236,333,514)	(3,236,333,514)	-	0.00%
14	Prestamos por cobrar	222,964,611	557,776,961	(334,812,350)	-60.03%
1415	Prestamos Concedidos	238,688,410	573,500,760	(334,812,350)	-58.38%
1480	Deterioro Acumulado de prestamos por Cobrar	(15,723,799)	(15,723,799)	-	0.00%
15	Inventarios	4,253,744,171	4,463,154,739	(209,410,568)	-4.69%
1514	Materiales y Suministros	4,253,744,171	4,463,154,739	(209,410,568)	-4.69%
1525	En Transitó	-	-	-	-
19	Otros activos	13,364,434,447	6,910,891,486	6,453,542,961	93.38%
1905	Bienes y servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	-
1906	Avances y Anticipos Entregados	5,993,693,381	2,905,275,506	3,088,417,875	106.30%
1907	Anticipos o saldos a favor Imptos y Contribuciones	7,370,741,066	4,005,615,980	3,365,125,086	84.01%
1909	Depositos Entregados en Garantia	-	-	-	-
	NO CORRIENTE	236,786,431,295	210,256,840,000	26,529,591,295	12.62%
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%
	Cuentas Por Cobrar	-	-	-	-
1384	Otras cuentas por cobrar	-	-	-	-
16	Propiedades, Planta y Equipo	222,631,212,633	197,138,588,957	25,492,623,676	12.93%
1605	Terrenos	4,755,920,850	4,755,920,850	-	0.00%
1615	Construcciones en curso	19,268,934,317	27,719,277,598	(8,450,343,281)	-30.49%
1640	Edificaciones	19,139,531,265	18,137,121,150	1,002,410,115	5.53%
1645	Plantas y ductos	27,515,161,030	25,388,449,711	2,126,711,319	8.38%
1650	Redes, líneas y cables	230,926,453,134	191,882,428,995	39,044,024,139	20.35%
1655	Maquinaria y equipo	14,369,705,548	11,706,300,336	2,663,405,212	22.75%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	1,609,207,218	1,422,328,935	186,878,283	13.14%
1670	Equipos de comunicación y computación	4,946,571,363	4,196,586,361	749,985,002	17.87%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	14,236,732,882	15,166,380,216	(929,647,334)	-6.13%
1683	Propiedades Plantas y Equipos en Concesion	1,496,044,019	1,496,044,019	-	-
1685	Depreciación acumulada	(115,633,048,993)	(104,732,249,214)	(10,900,799,779)	10.41%
19	Otros activos	1,107,156,221	2,082,420,333	(975,264,112)	-46.83%
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	3,508,589,634	3,255,619,787	252,969,847	7.77%
1975	Amortización acumulada de intangibles	(2,401,433,413)	(1,173,199,454)	(1,228,233,959)	104.69%
	TOTAL ACTIVO	288,201,760,433	251,232,200,846	36,969,559,587	14.72%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	0.00%
81	Derechos contingentes	16,558,450,425	12,489,823,318	4,068,627,107	11.68%
83	Deudoras de Control	37,036,721,106	34,834,964,411	2,201,756,695	4.65%
89	Deudoras por contra (db)	(53,595,171,531)	(47,324,787,729)	(6,270,383,802)	13.25%

Código	PASIVO	NOTAS		Variación Absoluta	Porcentaje
		AGOSTO 2023	AGOSTO 2022		
	CORRIENTE	47,045,410,221	23,518,787,301	23,526,622,920	100.03%
23	Operaciones de financiamiento	1,117,343,065	467,212,798	650,130,267	139.15%
2314	Financiamiento Interno a Largo Plazo	1,117,343,065	467,212,798	650,130,267	139.15%
	Cuentas por pagar	18,167,629,301	7,852,207,645	10,315,421,656	131.37%
2401	Adquisición de Bienes y Servicios	173,445,432	238,268,008	(64,822,576)	-27.21%
2407	Recursos a Favor de Terceros	627,876,436	186,999,008	440,877,428	235.76%
2424	Descuentos de Nomina	5,104,414,327	3,114,873,453	1,989,540,874	63.87%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	814,170,000	384,807,000	429,363,000	111.58%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	6,294,565,760	3,642,944,074	2,651,621,686	72.79%
2445	Impuesto al valor agregado	27,630,000	25,891,000	1,739,000	-
2490	Otras Cuentas por pagar	5,125,527,346	258,425,102	4,867,102,244	1883.37%
	Obligaciones Laborales	4,628,570,201	3,764,091,373	864,478,828	22.97%
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	4,628,570,201	3,764,091,373	864,478,828	22.97%
2514	Beneficios posempleo pensiones	0	0	0	-
	Otros Pasivos	23,131,867,654	11,435,275,485	11,696,592,169	102.29%
2901	Avances y anticipos recibidos	12,870,723,139	1,960,443,768	10,910,279,371	556.52%
2903	Depositos Recibidos en Garantia	1,679,461,797	0	1,679,461,797	-
2918	Pasivos por Impuestos diferidos	0	893,149,000	-893,149,000	-
2990	Otros Pasivos Diferidos	8,581,682,718	8,581,682,717	1	-
	NO CORRIENTE	71,670,433,313	67,768,676,552	3,901,756,761	5.76%
23	Operaciones de financiamiento	13,463,177,841	9,713,448,163	3,749,729,678	38.60%
2314	Financiamiento Interno de largo Plazo	13,463,177,841	9,713,448,163	3,749,729,678	38.60%
	Cuentas por pagar	0	0	0	-
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0	-
	Obligaciones laborales	43,149,963,314	42,779,870,405	370,092,909	0.87%
2514	Beneficios posempleo pensiones	43,149,963,314	42,779,870,405	370,092,909	0.87%
	Provisiones	90,617,432	308,683,258	(218,065,826)	-70.64%
2701	Litigios y Demandas	90,617,432	308,683,258	(218,065,826)	-70.64%
	Otros Pasivos	14,966,674,726	14,966,674,726	-	-
2990	Otros Pasivos Diferidos	14,966,674,726	14,966,674,726	-	-
	PASIVO	118,715,843,534	91,287,463,853	27,428,379,681	30.05%
	PATRIMONIO	-	-	-	-
32	Patrimonio institucional	169,485,916,899	159,944,736,993	9,541,179,906	5.97%
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	15,500,606,619	15,771,412,416	(270,805,797)	-1.72%
3271	Ganancias 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	288,201,760,433	251,232,200,846	36,969,559,587	14.72%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	-
91	Responsabilidades contingentes	15,076,071,770	14,140,352,636	935,719,134	6.62%
93	Acreedoras de Control	29,821,247,343	29,476,114,388	345,132,955	1.17%
99	Acreedoras por contra (db)	(44,897,319,113)	(43,616,467,024)	(1,280,852,089)	2.94%

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 HERNAN RIOS GIRALDO
C.C 7.529.016
T.P. 19.100-T
Profesional Especializado

Código	Concepto	Notas	AGOSTO 2023	AGOSTO 2022	Variación Absoluta	Porcentaje
INGRESOS OPERACIONALES						
43	Venta de Servicios		71,792,395,898	59,213,670,741	12,578,725,157	21.24%
4321	Servicios de acueducto		27,459,610,757	22,241,777,465	5,217,833,292	23.46%
4322	Servicio de alcantarillado		20,688,135,404	16,501,360,246	4,186,775,158	25.37%
4323	Servicio de Aseo		24,316,056,867	20,943,542,915	3,372,513,952	16.10%
4390	Otros Servicios		-	-	-	-
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		(671,407,130)	(473,009,885)	198,397,245	41.94%
6	COSTO DE VENTAS		40,700,214,763	34,005,768,441	6,694,446,322	19.69%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		40,700,214,763	34,005,768,441	6,694,446,322	19.69%
6360	Servicios de acueducto		14,015,736,995	12,681,193,918	1,334,543,077	10.52%
6360	Servicios de alcantarillado		9,954,011,329	8,022,679,195	1,931,332,134	24.07%
6360	Servicio Aseo		16,730,466,439	13,301,895,328	3,428,571,111	25.78%
GASTOS OPERACIONALES						
51	De administración		16,423,857,147	11,816,995,095	4,606,862,052	38.99%
5101	Sueldos y Salarios		3,189,118,058	2,837,376,807	351,741,251	12.40%
5102	Contribuciones Imputadas		18,562,659	13,613,327	4,949,332	36.36%
5103	Contribuciones Efectivas		697,244,105	533,037,180	164,206,925	30.81%
5104	Aportes sobre la Nómina		29,284,700	19,913,254	9,371,446	-
5107	Prestaciones sociales		1,585,616,403	1,186,377,417	399,238,986	33.65%
5108	Gastos de personal diverso		1,426,690,255	1,135,106,163	291,584,092	25.69%
5111	Generales		1,702,335,438	1,493,901,099	208,434,339	13.95%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		7,395,337,591	4,321,075,679	3,074,261,912	71.15%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizacio		379,667,938	276,594,169	103,073,769	37.27%
5346	Deterioro de Inversiones		-	-	-	-
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		276,719,877	276,594,169	125,708	0.05%
5366	Amortización de Activos Intangibles		102,948,061	-	102,948,061	-
5373	Provisiones Diversas		-	-	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL						
			14,668,323,988	13,390,907,205	1,277,416,783	9.54%
48	OTROS INGRESOS		3,706,623,318	3,832,379,443	-125,756,125	-3.28%
4802	Financieros		2,867,858,822	3,030,562,424	162,703,602	-5.37%
4808	Ingresos Diversos		838,764,496	801,817,019	36,947,477	4.61%
58	OTROS GASTOS		2,874,340,687	1,451,874,232	1,422,466,455	97.97%
5802	Comisiones		26,809,522	49,485,405	-22,675,883	-45.35%
5804	Financieros		2,843,833,018	1,401,840,586	1,441,992,432	102.86%
5810	Otros Gastos Ordinarios		-	-	-	-
5890	Gastos Diversos		3,698,147	548,241	3,149,906	574.55%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO						
			15,500,606,619	15,771,412,416	-270,805,797	-1.72%

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

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

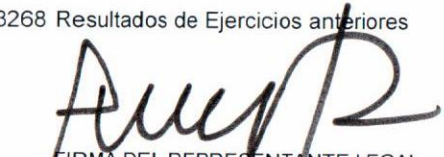
FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: DANIELA ZAPATA PAREJA
C.C. 1.094.937.622

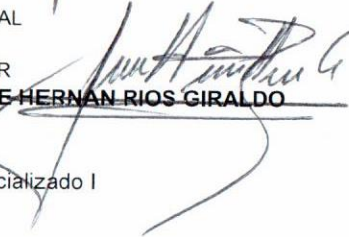


**EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO-NICSP
AL 31 DE AGOSTO DE 2023- 2022
(Cifras en pesos)**

Saldo del Patrimonio a 31 de Agosto de 2022	Valores
Variaciones Patrimoniales Durante 2023	159,944,736,993
Saldo del Patrimonio a 31 de Agosto de 2023	9,541,179,906
	<u>169,485,916,899</u>

Código DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AGOSTO 2023	AGOSTO 2022	Variaciones	
INCREMENTOS				12,261,072,181
3208 Capital Fiscal	148,163,833,644	137,915,253,996	10,248,579,648	
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				- 2,719,892,275
3208 Capital Fiscal			-	
3225 Resultados Ejercicios Anteriores			-	
3230 resultados del ejercicio	15,500,606,619	15,771,412,416	- 270,805,797	
3271 Ganacias o Perdidas en Inversiones			-	
3280 Ganancias o Peerdidas por planes de Beneficios a los Empleados	2,491,501,364	4,940,587,842	- 2,449,086,478	
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 AGOSTO 31 2023-2022
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Notas	AGOSTO 2023	AGOSTO 2022	Variación Absoluta	Porcentaje
	INGRESOS OPERACIONALES		71,792,395,898	59,213,670,741	12,578,725,157	21.24%
43	Venta de Servicios		71,792,395,898	59,213,670,741	12,578,725,157	21.24%
4321	Servicios de acueducto		27,459,610,757	22,241,777,465	5,217,833,292	23.46%
4322	Servicio de alcantarillado		20,688,135,404	16,501,360,246	4,186,775,158	25.37%
4323	Servicio de Aseo		24,316,056,867	20,943,542,915	3,372,513,952	16.10%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		(671,407,130)	(473,009,885)	198,397,245	41.94%
6	COSTO DE VENTAS		40,700,214,763	34,005,768,441	6,694,446,322	19.69%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		40,700,214,763	34,005,768,441	6,694,446,322	19.69%
6360	Servicios de acueducto		14,015,736,995	12,681,193,918	1,334,543,077	10.52%
6360	Servicios de alcantarillado		9,954,011,329	8,022,679,195	1,931,332,134	24.07%
6360	Servicio Aseo		16,730,466,439	13,301,895,328	3,428,571,111	25.78%
	GANANCIA BRUTA		31,092,181,135	25,207,902,300	5,884,278,835	23.34%
51	De administración		16,044,189,209	11,540,400,926	4,503,788,283	39.03%
5101	Sueldos y Salarios		3,189,118,058	2,837,376,807	351,741,251	12.40%
5102	Contribuciones Imputadas		18,562,659	13,613,327	4,949,332	36.36%
5103	Contribuciones Efectivas		697,244,105	533,037,180	164,206,925	30.81%
5104	Aportes sobre la Nómina		29,284,700	19,913,254	9,371,446	
5107	Prestaciones sociales		1,585,616,403	1,186,377,417	399,238,986	33.65%
5108	Gastos de personal diverso		1,426,690,255	1,135,106,163	291,584,092	25.69%
5111	Generales		1,702,335,438	1,493,901,099	208,434,339	13.95%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		7,395,337,591	4,321,075,679	3,074,261,912	71.15%
53	Deterioro, Provisiones, y amortizaciones		379,667,938	276,594,169	103,073,769	37.27%
5346	Deterioro de Inversiones		-	-	-	-
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		276,719,877	276,594,169	125,708	0.05%
5366	Amortizaciones de Activos Intangibles		102,948,061	-	102,948,061	
5373	Provisiones Diversas		-	-	-	-
	GANANCIA/ (PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		14,668,323,988	13,390,907,205	1,277,416,783	9.54%
48	OTROS INGRESOS		3,706,623,318	3,832,379,443	125,756,125	-3.28%
4802	Financieros		2,867,858,822	3,030,562,424	162,703,602	-5.37%
4808	Ingresos Diversos		838,764,496	801,817,019	36,947,477	4.61%
58	OTROS GASTOS		2,874,340,687	1,451,874,232	1,422,466,455	97.97%
5802	Comisiones		26,809,522	49,485,405	22,675,883	
5804	Financieros		2,843,833,018	1,401,840,586	1,441,992,432	102.86%
5805	otros Gastos(Financieros)		-	-	-	-
5890	Gastos Diversos		3,698,147	548,241	3,149,906	574.55%
	GANANCIA / PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		15,500,606,619	15,771,412,416	270,805,797	-1.72%

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPONENTES ORI PRESENTADOS NETOS DE IMPUESTOS

	Ganancia/ (Perdida) Neta del ejercicio	15,500,606,619	15,771,412,416	270,805,797	-2%
3271	Inversiones e Instrumentos derivados	2,012,492,533	1,317,482,739	695,009,794	53%
3280	Beneficio Empleados (Pensiones Resolución 633)	2,449,086,478	4,940,587,842	2,491,501,364	50%
	RESULTADO NETO	15,064,012,674	22,029,482,997	2,915,705,361	13.24%

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



EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
PERIODO CONTABLE TERMINADO AL 31/08/2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Concepto	AGOSTO 2023
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	14,500,302,832
	14,500,302,832
Utilidad Ejercicio	(270,805,797)
Cuentas por cobrar	(874,268,698)
prestamos por cobrar	334,812,350
Inventarios	209,410,568
Otros activos	(6,453,542,961)
Intangibles	975,264,112
Cuentas por Pagar	10,315,421,656
Obligaciones laborales	1,234,571,737
Otros pasivos	11,696,592,169
Ganancias o perdidas por planes de beneficio	(2,449,086,478)
Litigios y Demandas	(218,065,826)
Impuesto diferido	
ACTIVIDADES DE INVERSION	(25,492,362,874)
Inversiones de admon de liquidez	(2,012,231,731)
Propiedad planta y equipo	(25,492,623,676)
Ganancia o Perdida en Inversiones	2,012,492,533
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	14,648,439,593
Financiamiento Interno	4,399,859,945
Incremento Capital Fiscal	10,248,579,648.00
FLUJO DE FECTIVO EN PERIODO	3,656,379,551
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	17,771,776,658
SALDO FINAL DE EFECTIVO	21,428,156,209


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


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


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