

Código	NOTAS		Variación Absoluta	Porcentaje
	ACTIVO	ABRIL 2023		
<b>CORRIENTE</b>				
11 Efectivo	47,450,706,967	54,744,059,983	(7,293,353,016)	-13.32%
1105 Caja	23,794,811,836	24,707,150,487	-912,338,651	-3.69%
1110 Bancos y corporaciones	102,642,519	82,137,506	20,505,013	24.96%
1132 Efectivo de Uso restringido	23,692,169,317	24,625,012,981	(932,843,664)	-3.79%
<b>12 Inversiones</b>				
1221 Inversiones de Administración de Liquidez al Valor de mercado	-	-	-	-
<b>13 Cuentas Por Cobrar</b>				
1318 Servicios Públicos	12,070,448,840	9,678,116,049	2,392,332,791	24.72%
1384 Otras Cuentas por Cobrar	15,052,753,389	12,914,449,563	2,138,303,826	16.56%
1386 Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	254,028,965	254,028,965	-	-
<b>14 Prestamos por cobrar</b>				
1415 Prestamos Concedidos	(3,236,333,514)	(3,236,333,514)	-	-
1480 Deterioro Acumulado de prestamos por Cobrar	278,231,318	273,267,414	4,963,904	1.82%
<b>15 Inventarios</b>	293,955,117	288,991,213	4,963,904	1.72%
1514 Materiales y Suministros	(15,723,799)	(15,723,799)	-	-
1525 En Transito	4,647,437,582	5,861,098,777	(1,213,661,195)	-20.71%
<b>19 Otros activos</b>				
1905 Bienes y servicios Pagados por Anticipado	6,659,777,391	14,224,427,256	(7,564,649,865)	-53.18%
1906 Avances y Anticipos Entregados	-	-	-	-
1907 Anticipos o saldos a favor Imptos y Contribuciones	1,724,296,732	10,891,921,422	(9,167,624,690)	-84.17%
1909 Depósitos Entregados en Garantía	4,935,480,659	3,332,505,834	1,602,974,825	48.10%
<b>NO CORRIENTE</b>				
12 Inversiones	225,917,247,864	191,638,576,424	34,278,671,440	17.89%
1216 Inversiones Patrimoniales entid liquid	11,887,293,766	11,035,830,710	851,463,056	7.72%
1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	1,261,514,596	1,261,514,596	-	-
1280 Provisión para protección de inversiones	11,989,937,356	11,087,324,829	902,612,527	8.14%
	(1,364,158,186)	(1,313,008,715)	(51,149,471)	3.90%
<b>13 Cuentas Por Cobrar</b>				
1384 Otras cuentas por cobrar	-	-	-	-
<b>16 Propiedades, Planta y Equipo</b>				
1605 Terrenos	212,912,545,747	178,569,405,381	34,343,140,366	19.23%
1615 Construcciones en curso	4,755,920,850	4,755,920,850	-	-
1640 Edificaciones	16,414,315,278	18,266,778,746	(1,852,463,468)	-10.14%
1645 Plantas y ductos	18,778,917,990	17,980,445,384	798,472,606	4.44%
1650 Redes, líneas y cables	26,386,116,381	25,002,981,930	1,383,134,451	5.53%
1655 Maquinaria y equipo	222,569,757,813	187,427,949,247	35,141,808,566	18.75%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	14,135,071,596	10,892,484,372	3,242,587,224	29.77%
1670 Equipos de comunicación y computación	1,602,232,697	1,422,328,935	179,903,762	12.65%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	4,775,926,337	4,186,104,361	589,821,976	14.09%
1683 Propiedades Plantas y Equipos en Concesion	14,115,471,882	8,648,512,216	5,466,959,666	63.21%
1685 Depreciación acumulada	1,496,044,019	1,496,044,019	-	-
	(112,117,229,096)	(101,510,144,679)	(10,607,084,417)	10.45%
<b>19 Otros activos</b>				
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	1,117,408,351	2,033,340,333	(915,931,982)	-45.05%
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	(2,355,891,833)	(1,173,199,455)	(1,182,692,378)	100.81%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>273,367,954,831</b>	<b>246,382,636,407</b>	<b>26,985,318,424</b>	<b>10.95%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				
81 Derechos contingentes	-	-	-	-
83 Deudoras de Control	16,455,436,365	12,378,426,500	4,077,009,865	11.70%
86 Deudoras por contra (cr)	37,039,721,106	34,834,964,411	2,204,756,695	-4.66%
	(53,492,157,471)	(47,213,390,911)	(6,278,766,560)	13.30%

Código	NOTAS		Variación Absoluta	Porcentaje
	PASIVO	ABRIL 2023		
<b>CORRIENTE</b>				
23 Operaciones de financiamiento	29,174,364,018	23,396,351,622	5,778,012,396	24.70%
2314 Financiamiento Interno a Largo Plazo	730,544,541	777,289,867	-46,745,326	-6.01%
	730,544,541	777,289,867	-46,745,326	-6.01%
<b>24 Cuentas por pagar</b>	<b>5,985,722,914</b>	<b>7,815,339,587</b>	<b>(1,829,616,673)</b>	<b>-23.41%</b>
2401 Adquisición de Bienes y Servicios	180,348,905	1,430,182,819	(1,249,833,914)	-87.39%
2407 Recursos a Favor de Terceros	379,087,568	169,879,802	209,207,766	123.15%
2424 Descuentos de Nomina	1,126,757,911	1,750,891,908	-624,133,997	-35.65%
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	756,898,000	450,230,300	306,667,700	68.11%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	3,522,659,000	3,806,440,360	(283,781,352)	-7.46%
2445 Impuesto al valor agregado	18,734,000	13,656,393	5,077,607	-
2490 Otras Cuentas por pagar	1,237,522	194,058,005	-192,820,483	-99.36%
<b>25 Obligaciones Laborales</b>	<b>5,032,352,713</b>	<b>3,959,633,710</b>	<b>1,072,719,003</b>	<b>27.09%</b>
2511 Beneficios a Empleados a Corto Plazo	5,032,352,713	3,959,633,710	1,072,719,003	27.09%
2514 Beneficios posemplo pensiones	0	0	0	-
<b>29 Otros Pasivos</b>	<b>17,425,743,850</b>	<b>10,844,088,458</b>	<b>6,581,655,392</b>	<b>60.69%</b>
2901 Avances y anticipos recibidos	7,024,318,759	1,369,256,741	5,655,062,018	413.00%
2903 Depósitos Recibidos en Garantía	1,819,742,374	0	1,819,742,374	-
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	-
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>70,910,899,983</b>	<b>68,346,060,002</b>	<b>2,564,839,981</b>	<b>3.75%</b>
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	43,648,839,438	43,347,753,855	301,085,583	0.69%
2514 Beneficios posemplo pensiones	43,648,839,438	43,347,753,855	301,085,583	0.69%
27 Provisiones	308,683,258	318,183,258	(9,500,000)	-2.99%
2701 Litigios y Demandas	308,683,258	318,183,258	(9,500,000)	-2.99%
29 Otros Pasivos	14,966,674,726	14,966,674,726	-	-
2990 Otros Pasivos Diferidos	14,966,674,726	14,966,674,726	-	-
<b>PASIVO</b>	<b>100,085,264,001</b>	<b>91,742,411,624</b>	<b>8,342,852,377</b>	<b>9.09%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
32 Patrimonio institucional	173,282,690,830	154,640,224,783	18,642,466,047	12.06%
3208 Capital fiscal	158,412,413,293	137,915,253,996	20,497,159,297	14.86%
3225 Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-
3230 Resultados del ejercicio	10,209,569,577	10,468,900,206	(257,330,629)	-2.46%
3271 Ganancias o Perdidas en Inversiones	2,169,206,596	1,317,482,739	851,723,857	64.65%
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%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>273,367,954,831</b>	<b>246,382,636,407</b>	<b>26,985,318,424</b>	<b>10.95%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
91 Responsabilidades contingentes	-	-	-	-
93 Acreedoras de Control	17,405,150,770	14,339,973,310	3,065,177,460	21.38%
99 Acreedoras por contra (db)	29,107,652,408	29,297,298,445	(189,646,037)	-0.65%
	(46,512,803,178)	(43,637,271,755)	(2,875,531,423)	6.59%

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

EMPRESAS PÚBLICAS DE ARMENIA E.S.P.  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
A 30 DE ABRIL 2023-2022 NICSP  
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Notas	ABRIL		Variación Absoluta	Porcentaje
			2023	2022		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>						
43	Venta de Servicios		34,745,554,925	28,939,114,801	5,806,440,124	20.06%
4321	Servicios de acueducto		34,745,554,925	28,939,114,801	5,806,440,124	20.06%
4322	Servicio de alcantarillado		13,284,242,675	10,740,323,304	2,543,919,371	23.69%
4323	Servicio de Aseo		10,043,530,631	7,991,433,778	2,052,096,853	25.68%
4390	Otros Servicios		11,745,573,416	10,400,734,706	1,344,838,710	12.93%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		-	-	-	-
6	<b>COSTO DE VENTAS</b>		(327,791,797)	(193,376,987)	134,414,810	69.51%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		18,348,954,602	16,446,884,322	1,902,070,280	11.56%
6360	Servicios de acueducto		18,348,954,602	16,446,884,322	1,902,070,280	11.56%
6360	Servicios de alcantarillado		6,760,396,616	5,954,567,541	805,829,075	13.53%
6360	Servicio Aseo		4,407,620,473	3,878,341,473	529,279,000	13.65%
			7,180,937,513	6,613,975,308	566,962,205	8.57%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>						
51	<b>De administración</b>		5,853,769,174	4,943,984,300	909,784,874	18.40%
5101	Sueldos y Salarios		5,657,236,896	4,816,180,636	841,056,260	17.46%
5102	Contribuciones Imputadas		1,553,835,223	1,416,824,914	137,010,309	9.67%
5103	Contribuciones Efectivas		12,013,996	7,030,064	4,983,932	70.89%
5104	Aportes sobre la Nómina		287,119,683	222,655,991	64,463,692	28.95%
5107	Prestaciones sociales		8,466,000	4,229,150	4,236,850	-
5108	Gastos de personal diverso		991,618,445	620,325,312	371,293,133	59.85%
5111	Generales		601,961,048	457,471,146	144,489,902	31.58%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		760,091,290	1,163,332,301	403,241,011	-34.66%
			1,442,131,211	924,311,758	517,819,453	56.02%
53	<b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortización</b>		196,532,278	127,803,664	68,728,614	53.78%
5346	Deterioro de Inversiones		-	-	-	-
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		-	-	-	-
5366	Amortización de Activos Intangibles		139,125,797	127,803,664	11,322,133	8.86%
5373	Provisiones Diversas		57,406,481	-	57,406,481	-
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		10,542,831,149	7,548,246,179	2,994,584,970	39.67%
48	<b>OTROS INGRESOS</b>		808,774,145	3,081,470,189	2,272,696,044	-73.75%
4802	Financieros		372,333,193	2,703,668,922	2,331,335,729	-86.23%
4808	Ingresos Diversos		436,440,952	377,801,267	58,639,685	15.52%
58	<b>OTROS GASTOS</b>		1,142,035,717	162,816,162	979,219,555	601.43%
5802	Comisiones		101,902,120	1,345,313	-	-
5804	Financieros		1,036,776,021	160,950,719	875,825,302	544.16%
5810	Otros Gastos Ordinarios		-	-	-	-
5890	Gastos Diversos		3,357,576	520,130	2,837,446	545.53%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		10,209,569,577	10,466,900,206	257,330,629	-2.46%

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 30 DE ABRIL DE 2023- 2022**  
 (Cifras en pesos )

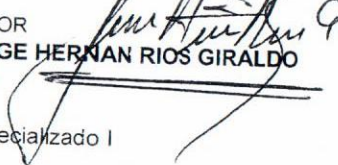
Saldo del Patrimonio a 30 de Abril de 2022  
 Variaciones Patrimoniales Durante 2023  
 Saldo del Patrimonio a 30 de Abril de 2023

**Valores**  
 154,640,224,783  
18,642,466,047  
173,282,690,830

**Código DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

	<b>ABRIL 2023</b>	<b>ABRIL 2022</b>	<b>Variaciones</b>	
<b>INCREMENTOS</b>				
3208 Capital Fiscal				<u>21,348,883,154</u>
3225 Resultados Ejercicios anteriores	158,412,413,293	137,915,253,996	20,497,159,297	
3230 Resultados del ejercicio	-		-	
3271 Ganacias o Perdidas en Iversiones			-	
3280 Ganancias o Peerdidas por planes de Beneficios a los Empleados	2,169,206,596	1,317,482,739	851,723,857	
	-	-	-	
<b>DISMINUCIONES</b>				
3208 Capital Fiscal				<u>- 2,706,417,107</u>
3225 Resultados Ejercicios Anteriores			-	
3230 resultados del ejercicio			-	
3271 Ganacias o Perdidas en Inversiones	10,209,569,577	10,466,900,206	- 257,330,629	
3280 Ganancias o Peerdidas por planes de Beneficios a los Empleados	2,491,501,364	4,940,587,842	- 2,449,086,478	
	-	-	-	
<b>PARTIDAS SIN VARIACION</b>				
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 ABRIL 30 2023-2022  
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Notas	ABRIL 2023	ABRIL 2022	Variación Absoluta	Porcentaje
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
43	Venta de Servicios		34,745,554,925	28,939,114,801	5,806,440,124	20.06%
4321	Servicios de acueducto		34,745,554,925	28,939,114,801	5,806,440,124	20.06%
4322	Servicio de alcantarillado		13,284,242,675	10,740,323,304	2,543,919,371	23.69%
4323	Servicio de Aseo		10,043,530,631	7,991,433,778	2,052,096,853	25.68%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		11,745,573,416	10,400,734,706	1,344,838,710	12.93%
6	<b>COSTO DE VENTAS</b>		(327,791,797)	(193,376,987)	134,414,810	69.51%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		18,348,954,602	16,446,884,322	1,902,070,280	11.56%
6360	Servicios de acueducto		18,348,954,602	16,446,884,322	1,902,070,280	11.56%
6360	Servicios de alcantarillado		6,760,396,616	5,954,567,541	805,829,075	13.53%
6360	Servicio Aseo		4,407,620,473	3,878,341,473	529,279,000	13.65%
	<b>GANANCIA BRUTA</b>		16,396,600,323	12,492,230,479	3,904,369,844	31.25%
51	De administración		5,657,236,896	4,816,180,636	841,056,260	17.46%
5101	Sueldos y Salarios		1,553,835,223	1,416,824,914	137,010,309	9.67%
5102	Contribuciones Imputadas		12,013,996	7,030,064	4,983,932	70.89%
5103	Contribuciones Efectivas		287,119,683	222,655,991	64,463,692	28.95%
5104	Aportes sobre la Nómina		8,466,000	4,229,150	4,236,850	
5107	Prestaciones sociales		991,618,445	620,325,312	371,293,133	59.85%
5108	Gastos de personal diverso		601,961,048	457,471,146	144,489,902	31.58%
5111	Generales		760,091,290	1,163,332,301	403,241,011	-34.66%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		1,442,131,211	924,311,758	517,819,453	56.02%
53	<b>Deterioro, Provisiones, y amortizaciones</b>		196,532,278	127,803,664	68,728,614	53.78%
5346	Deterioro de Inversiones		-	-	-	
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		139,125,797	127,803,664	11,322,133	8.86%
5366	Amortización de Activos Intangibles		57,406,481	-	57,406,481	
5373	Provisiones Diversas		-	-	-	
	<b>GANANCIA/ (PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		10,542,831,149	7,548,246,179	2,994,584,970	39.67%
48	<b>OTROS INGRESOS</b>		808,774,145	3,081,470,189	-2,272,696,044	-73.75%
4802	Financieros		372,333,193	2,703,668,922	-2,331,335,729	-86.23%
4808	Ingresos Diversos		436,440,952	377,801,267	58,639,685	15.52%
58	<b>OTROS GASTOS</b>		1,142,035,717	162,816,162	979,219,555	601.43%
5802	Comisiones		101,902,120	1,345,313	100,556,807	
5804	Financieros		1,036,776,021	160,950,719	875,825,302	544.16%
5805	otros Gastos(Financieros)		-	-	-	
5890	Gastos Diversos		3,357,576	520,130	2,837,446	545.53%
	<b>GANANCIA / PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS</b>		10,209,569,577	10,466,900,206	-257,330,629	-2.46%

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPONENTES ORI PRESENTADOS NETOS DE IMPUESTOS

3271	Ganancia/ (Perdida) Neta del ejercicio	10,209,569,577	10,466,900,206	-257,330,629	-2%
3280	Inversiones e Instrumentos derivados	2,169,206,596	1,317,482,739	851,723,857	65%
	Beneficio Empleados (Pensiones Resolución 633)	2,491,501,364	4,940,587,842	7,432,089,206	150%
	<b>RESULTADO NETO</b>	14,870,277,537	16,724,970,787	8,026,482,434	47.99%

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

Daniela Zapata P.  
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 30/04/2023  
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Concepto	ABRIL 2023
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>10,706,872,545</b>
	<b>10,706,872,545</b>
Utilidad Ejercicio	
Cuentas por cobrar	(257,330,629)
prestamos por cobrar	(2,392,332,791)
Inventarios	(4,963,904)
Otros activos	1,213,661,195
Intangibles	7,564,649,865
Cuentas por Pagar	915,931,982
Obligaciones laborales	(1,829,616,673)
Otros pasivos	1,373,804,586
Ganancias o pérdidas por planes de beneficio	6,581,655,392
Litigios y Demandas	(2,449,086,478)
Impuesto diferido	(9,500,000)
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>(34,342,879,565)</b>
Inversiones de admon de liquidez	(851,463,056)
Propiedad planta y equipo	(34,343,140,366)
Ganancia o Perdida en Inversiones	851,723,857
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>22,723,668,369</b>
Financiamiento Interno	2,226,509,072
Incremento Capital Fiscal	20,497,159,297.00
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN PERIODO</b>	<b>(912,338,651)</b>
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	24,707,150,487
<b>SALDO FINAL DE EFECTIVO</b>	<b>23,794,811,836</b>

  
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 7.529.015  
T.P. 19.100 - T  
Profesional Especializado I