

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

Código	ACTIVO	JULIO		Variación Absoluta	Porcentaje
		2023	2022		
	CORRIENTE	48,545,446,862	38,942,673,980	9,602,772,882	24.66%
11	Efectivo	19,113,532,664	16,238,957,869	2,874,574,795	17.70%
1105	Caja	55,469,281	79,900,915	(24,431,634)	-30.58%
1110	Bancos y corporaciones	19,058,063,383	16,159,056,954	2,899,006,429	17.94%
1132	Efectivo de Uso restringido	-	-	-	-
12	Inversiones	-	-	-	-
	Inversiones de Administración de Liquidez al Valor de mercado	-	-	-	-
1221	Liquidez al Valor de mercado	-	-	-	-
13	Cuentas Por Cobrar	12,220,336,927	10,558,375,768	1,661,961,159	15.74%
1318	Servicios Públicos	15,202,641,476	13,794,709,282	1,407,932,194	10.21%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	254,028,965	-	254,028,965	-
1386	Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	(3,236,333,514)	(3,236,333,514)	-	0.00%
14	Préstamos por cobrar	270,420,540	369,739,877	(99,319,337)	-26.86%
1415	Préstamos Concedidos	286,144,339	385,463,676	(99,319,337)	-25.77%
1480	Deterioro Acumulado de préstamos por Cobrar	(15,723,799)	(15,723,799)	-	0.00%
15	Inventarios	4,647,533,504	4,599,544,450	47,989,054	1.04%
1514	Materiales y Suministros	4,647,533,504	4,599,544,450	47,989,054	1.04%
1525	En Transitó	-	-	-	-
19	Otros activos	12,293,623,227	7,176,056,016	5,117,567,211	71.31%
1905	Bienes y servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	-
1906	Avances y Anticipos Entregados	5,462,745,215	3,260,166,759	2,202,578,456	67.56%
1907	Anticipos o saldos a favor Imptos y Contribuciones	6,830,878,012	3,915,889,257	2,914,988,755	74.44%
1909	Depositos Entregados en Garantía	-	-	-	-
	NO CORRIENTE	234,199,605,315	209,170,844,935	25,028,760,380	11.97%
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 Administración 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	220,069,525,931	196,052,593,892	24,016,932,039	12.25%
1605	Terrenos	4,755,920,850	4,755,920,850	-	0.00%
1615	Construcciones en curso	18,686,903,397	26,251,560,914	(7,564,657,517)	-28.82%
1640	Edificaciones	19,139,531,265	18,137,121,150	1,002,410,115	5.53%
1645	Plantas y ductos	27,435,278,577	25,388,449,711	2,046,828,866	8.06%
1650	Redes, líneas y cables	228,326,466,956	191,434,352,741	36,892,114,215	19.27%
1655	Maquinaria y equipo	14,247,831,698	11,705,288,546	2,542,543,152	21.72%
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	4,794,392,259	4,194,308,361	600,083,898	14.31%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	14,236,732,883	15,166,380,216	(929,647,333)	-6.13%
1683	Propiedades Plantas y Equipos en Concesion	1,496,044,019	1,496,044,019	-	-
1685	Depreciación acumulada	(114,658,783,191)	(103,899,161,551)	(10,759,621,640)	10.36%
	-	-	-	-	-
19	Otros activos	1,082,016,943	2,082,420,333	(1,000,403,390)	-48.04%
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	3,255,619,787	217,680,397	6.69%
1975	Amortización acumulada de intangibles	(2,391,283,241)	(1,173,199,454)	(1,218,083,787)	103.83%
	TOTAL ACTIVO	282,745,052,177	248,113,518,915	34,631,533,262	13.96%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	-
81	Derechos contingentes	16,529,956,688	12,461,724,098	4,068,232,590	11.68%
83	Deudoras de Control	37,036,721,106	34,834,964,411	2,201,756,695	4.66%
89	Deudoras por contra (dr)	(53,566,677,794)	(47,296,688,509)	(6,269,989,285)	13.26%

Código	PASIVO	JULIO		Variación Absoluta	Porcentaje
		2023	2022		
	CORRIENTE	43,307,880,744	22,897,624,561	20,410,256,183	89.14%
23	Operaciones de financiamiento	1,134,009,731	483,879,464	650,130,267	134.36%
2314	Financiamiento Interno a Largo Plazo	1,134,009,731	483,879,464	650,130,267	134.36%
	-	-	-	-	-
24	Cuentas por pagar	16,775,138,762	7,349,039,961	9,426,098,801	128.26%
2401	Adquisición de Bienes y Servicios	483,038,647	283,359,944	199,678,703	70.47%
2407	Recursos a Favor de Terceros	552,377,485	247,782,882	304,594,603	122.93%
2424	Descuentos de Nomina	4,402,232,374	3,058,115,563	1,344,116,811	43.95%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	709,149,000	379,822,000	329,327,000	86.71%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	5,490,761,081	3,123,593,074	2,367,168,007	75.78%
2445	Impuesto al valor agregado	12,052,829	19,641,557	(7,588,728)	-
2490	Otras Cuentas por pagar	5,125,527,346	236,724,941	4,888,802,405	2065.18%
	-	-	-	-	-
25	Obligaciones Laborales	4,332,641,193	3,630,675,491	701,965,702	19.33%
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	4,332,641,193	3,630,675,491	701,965,702	19.33%
2514	Beneficios posempleo pensiones	0	0	0	-
	-	-	-	-	-
29	Otros Pasivos	21,066,091,058	11,434,029,645	9,632,061,413	84.24%
2901	Avances y anticipos recibidos	10,705,940,343	1,959,197,928	8,746,742,415	446.45%
2903	Depositos Recibidos en Garantía	1,778,467,997	0	1,778,467,997	-
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	71,960,968,027	68,060,330,403	3,900,637,624	5.73%
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%
24	Cuentas por pagar	0	0	0	-
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0	-
	-	-	-	-	-
25	Obligaciones laborales	43,440,498,028	43,071,524,256	368,973,772	0.86%
2514	Beneficios posempleo pensiones	43,440,498,028	43,071,524,256	368,973,772	0.86%
	-	-	-	-	-
27	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%
	-	-	-	-	-
29	Otros Pasivos	14,966,674,726	14,966,674,726	-	-
2990	Otros Pasivos Diferidos	14,966,674,726	14,966,674,726	-	-
	PASIVO	115,268,848,771	90,957,954,964	24,310,893,807	26.73%
	PATRIMONIO	-	-	-	-
32	Patrimonio institucional	167,476,203,406	157,155,563,951	10,320,639,455	6.57%
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	13,490,893,126	12,982,239,374	508,653,752	3.92%
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	282,745,052,177	248,113,518,915	34,631,533,262	13.96%
	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	-	-	-	-
91	Responsabilidades contingentes	15,076,071,770	14,140,352,636	935,719,134	6.62%
93	Acreedoras de Control	29,731,769,014	29,481,602,761	250,166,253	0.85%
99	Acreedoras por contra (db)	(44,807,840,784)	(43,621,955,397)	(1,185,885,387)	2.72%

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 PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
A 31 DE JULIO 2023-2022 NICSP
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Notas		Variación Absoluta	Porcentaje
		JULIO 2023	JULIO 2022		
INGRESOS OPERACIONALES					
43	Venta de Servicios	62,356,125,856	51,016,766,518	11,339,359,338	22.23%
4321	Servicios de acueducto	62,356,125,856	51,016,766,518	11,339,359,338	22.23%
4322	Servicio de alcantarillado	23,828,661,885	18,999,047,729	4,829,614,156	25.42%
4323	Servicio de Aseo	17,936,415,586	14,090,666,736	3,845,748,850	27.29%
4390	Otros Servicios	21,179,620,524	18,334,420,677	2,845,199,847	15.52%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	-	-	-
6	COSTO DE VENTAS	(588,572,139)	(407,368,624)	181,203,515	44.48%
63	Costo de ventas de bienes y servicios	35,218,909,888	30,000,759,619	5,218,150,269	17.39%
6360	Servicios de acueducto	35,218,909,888	30,000,759,619	5,218,150,269	17.39%
6360	Servicios de alcantarillado	12,221,779,072	11,184,489,906	1,037,289,166	9.27%
6360	Servicio Aseo	8,817,330,686	7,172,861,875	1,644,468,811	22.93%
		14,179,800,130	11,643,407,838	2,536,392,292	21.78%
GASTOS OPERACIONALES					
51	De administración	14,297,333,965	10,056,358,289	4,240,975,676	42.17%
5101	Sueldos y Salarios	13,962,386,030	9,817,417,545	4,144,968,485	42.22%
5102	Contribuciones Imputadas	2,792,381,314	2,487,995,739	304,385,575	12.23%
5103	Contribuciones Efectivas	16,135,994	12,579,983	3,556,011	28.27%
5104	Aportes sobre la Nómina	621,188,813	463,721,039	157,467,774	33.96%
5107	Prestaciones sociales	28,627,200	16,096,554	12,530,646	-
5108	Gastos de personal diverso	1,440,563,428	1,066,866,766	373,696,662	35.03%
5111	Generales	1,273,594,754	1,051,600,000	221,994,754	21.11%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	1,164,139,575	1,360,740,825	196,601,250	-14.45%
		6,625,754,952	3,357,816,639	3,267,938,313	97.32%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizacio	334,947,935	238,940,744	96,007,191	40.18%
5346	Deterioro de Inversiones	-	-	-	-
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo	-	-	-	-
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	242,150,046	238,940,744	3,209,302	1.34%
5373	Provisiones Diversas	92,797,889	-	92,797,889	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL					
		12,839,882,003	10,959,648,610	1,880,233,393	17.16%
OTROS INGRESOS					
48	OTROS INGRESOS	3,569,820,110	3,460,494,776	109,325,334	3.16%
4802	Financieros	2,825,414,415	2,753,009,445	72,404,970	2.63%
4808	Ingresos Diversos	744,405,695	707,485,331	36,920,364	5.22%
58	OTROS GASTOS	2,918,808,987	1,437,904,012	1,480,904,975	102.99%
5802	Comisiones	111,743,991	43,563,344	-	-
5804	Financieros	2,803,705,387	1,393,794,004	1,409,911,383	101.16%
5810	Otros Gastos Ordinarios	-	-	-	-
5890	Gastos Diversos	-	-	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO					
		3,359,609	546,664	2,812,945	514.57%
		13,490,893,126	12,982,239,374	508,653,752	3.92%

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 JULIO DE 2023- 2022
(Cifras en pesos)**

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

Valores
157,155,563,951
10,320,639,455
167,476,203,406

Código DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	JULIO 2023	JULIO 2022	Variaciones	
INCREMENTOS				
3208 Capital Fiscal	148,163,833,644	137,915,253,996	10,248,579,648	<u>12,769,725,933</u>
3225 Resultados Ejercicios anteriores	-	-	-	
3230 Resultados del ejercicio	13,490,893,126	12,982,239,374	508,653,752	
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>- 2,449,086,478</u>
3225 Resultados Ejercicios Anteriores	-	-	-	
3230 resultados del ejercicio	-	-	-	
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 JULIO 30 2023-2022
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Notas	JULIO		Variación Absoluta	Porcentaje
			2023	2022		
	INGRESOS OPERACIONALES					
43	Venta de Servicios		62,356,125,856	51,016,766,518	11,339,359,338	22.23%
4321	Servicios de acueducto		62,356,125,856	51,016,766,518	11,339,359,338	22.23%
4322	Servicio de alcantarillado		23,828,661,885	18,999,047,729	4,829,614,156	25.42%
4323	Servicio de Aseo		17,936,415,586	14,090,666,736	3,845,748,850	27.29%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		21,179,620,524	18,334,420,677	2,845,199,847	15.52%
6	COSTO DE VENTAS		(588,572,139)	(407,368,624)	181,203,515	44.48%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		35,218,909,888	30,000,759,619	5,218,150,269	17.39%
6360	Servicios de acueducto		35,218,909,888	30,000,759,619	5,218,150,269	17.39%
6360	Servicios de alcantarillado		12,221,779,072	11,184,489,906	1,037,289,166	9.27%
6360	Servicio Aseo		8,817,330,686	7,172,861,875	1,644,468,811	22.93%
	GANANCIA BRUTA		14,179,800,130	11,643,407,838	2,536,392,292	21.78%
51	De administración		27,137,215,968	21,016,006,899	6,121,209,069	29.13%
5101	Sueldos y Salarios		13,962,386,030	9,817,417,545	4,144,968,485	42.22%
5102	Contribuciones Imputadas		2,792,381,314	2,487,995,739	304,385,575	12.23%
5103	Contribuciones Efectivas		16,135,994	12,579,983	3,556,011	28.27%
5104	Aportes sobre la Nómina		621,188,813	463,721,039	157,467,774	33.96%
5107	Prestaciones sociales		28,627,200	16,096,554	12,530,646	
5108	Gastos de personal diverso		1,440,563,428	1,066,866,766	373,696,662	35.03%
5111	Generales		1,273,594,754	1,051,600,000	221,994,754	21.11%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		1,164,139,575	1,360,740,825	196,601,250	-14.45%
53	Deterioro, Provisiones, y amortizaciones		6,625,754,952	3,357,816,639	3,267,938,313	97.32%
5346	Deterioro de Inversiones		334,947,935	238,940,744	96,007,191	40.18%
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		-	-	-	
5366	Amortización de Activos Intangibles		242,150,046	238,940,744	3,209,302	1.34%
5373	Provisiones Diversas		92,797,889	-	92,797,889	
	GANANCIA/ (PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		12,839,882,003	10,959,648,610	1,880,233,393	17.16%
48	OTROS INGRESOS		3,569,820,110	3,460,494,776	109,325,334	3.16%
4802	Financieros		2,825,414,415	2,753,009,445	72,404,970	2.63%
4808	Ingresos Diversos		744,405,695	707,485,331	36,920,364	5.22%
58	OTROS GASTOS		2,918,808,987	1,437,904,012	1,480,904,975	102.99%
5802	Comisiones		111,743,991	43,563,344	68,180,647	
5804	Financieros		2,803,705,387	1,393,794,004	1,409,911,383	101.16%
5805	otros Gastos(Financieros)		-	-	-	
5890	Gastos Diversos		3,359,609	546,664	2,812,945	514.57%
	GANANCIA / PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		13,490,893,126	12,982,239,374	508,653,752	3.92%

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPONENTES ORI PRESENTADOS NETOS DE IMPUESTOS

3271	Ganancia/ (Perdida) Neta del ejercicio	13,490,893,126	12,982,239,374	508,653,752	4%
3280	Inversiones e Instrumentos derivados	2,012,492,533	1,317,482,739	695,009,794	53%
	Beneficio Empleados (Pensiones Resolucion 633)	-	4,940,587,842	2,491,501,364	50%
	RESULTADO NETO	13,054,299,181	19,240,309,955	3,695,164,910	19.21%

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

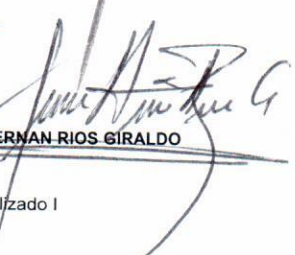


EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
PERIODO CONTABLE TERMINADO AL 31/07/2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Concepto	JULIO 2023
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	12,242,806,439
	12,242,806,439
Utilidad Ejercicio	508,653,752
Cuentas por cobrar	(1,661,961,159)
prestamos por cobrar	99,319,337
Inventarios	(47,989,054)
Otros activos	(5,117,567,211)
Intangibles	1,000,403,390
Cuentas por Pagar	9,426,098,801
Obligaciones laborales	1,070,939,474
Otros pasivos	9,632,061,413
Ganancias o pérdidas por planes de beneficio	(2,449,086,478)
Litigios y Demandas	(218,065,826)
Impuesto diferido	
ACTIVIDADES DE INVERSION	(24,016,671,237)
Inversiones de admon de liquidez	(2,012,231,731)
Propiedad planta y equipo	(24,016,932,039)
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	2,874,574,795
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	16,238,957,869
SALDO FINAL DE EFECTIVO	19,113,532,664


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