

Código	ACTIVO	NOTAS		Variación Absoluta	Porcentaje
		SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022		
	CORRIENTE	56,050,024,537	42,818,344,770	13,231,679,767	30.90%
11	Efectivo	25,710,909,652	20,096,128,243	5,614,781,409	27.94%
1105	Caja	75,112,228	67,878,022	7,234,206	10.66%
1110	Bancos y corporaciones	25,635,797,424	20,028,250,221	5,607,547,203	28.00%
1132	Efectivo de Uso restringido	-	-	-	-
12	Inversiones	-	-	-	-
	Inversiones de Administracion de Liquidez al Valor de mercado	-	-	-	-
13	Cuentas Por Cobrar	12,340,131,521	10,393,836,375	1,946,295,146	18.73%
1318	Servicios Públicos	15,560,926,551	13,630,169,889	1,930,756,662	14.17%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	15,538,484	-	15,538,484	-
1386	Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	(3,236,333,514)	(3,236,333,514)	-	0.00%
14	Prestamos por cobrar	264,738,006	402,116,265	(137,378,259)	-34.16%
1415	Prestamos Concedidos	280,461,805	417,840,064	(137,378,259)	-32.88%
1480	Deterioro Acumulado de prestamos por Cobrar	(15,723,799)	(15,723,799)	-	0.00%
15	Inventarios	4,342,119,539	4,568,795,488	(226,675,949)	-4.96%
1514	Materiales y Suministros	4,342,119,539	4,568,795,488	(226,675,949)	-4.96%
1525	En Transito	-	-	-	-
19	Otros activos	13,392,125,819	7,357,468,399	6,034,657,420	82.02%
1905	Bienes y servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	-
1906	Avances y Anticipos Entregados	5,614,156,554	3,237,922,959	2,376,233,595	73.39%
1907	Anticipos o saldos a favor Imptos y Contribuciones	7,777,969,265	4,119,545,440	3,658,423,825	88.81%
1909	Depositos Entregados en Garantia	-	-	-	-
	NO CORRIENTE	241,294,787,002	212,687,856,304	28,606,930,698	13.45%
12	Inversiones	13,048,062,441	12,716,647,663	331,414,778	2.61%
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	12,768,141,782	382,564,249	3.00%
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	227,137,955,363	198,972,226,086	28,165,729,277	14.16%
1605	Terrenos	4,755,920,850	4,755,920,850	-	0.00%
1615	Construcciones en curso	20,958,348,086	26,907,216,128	(5,948,868,042)	-22.11%
1640	Edificaciones	19,943,916,589	18,170,010,636	1,773,905,953	9.76%
1645	Plantas y ductos	27,863,116,965	28,635,092,726	(771,975,761)	-2.70%
1650	Redes, líneas y cables	233,461,496,940	191,882,428,995	41,579,067,945	21.67%
1655	Maquinaria y equipo	14,225,216,012	11,898,912,595	2,326,303,417	19.55%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	1,611,758,577	1,422,328,935	189,429,642	13.32%
1670	Equipos de comunicación y computación	5,043,229,030	4,187,294,061	855,934,969	20.44%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac	14,236,732,882	15,155,677,015	(918,944,133)	-6.06%
1683	Propiedades Plantas y Equipos en Concesion	1,496,044,019	1,496,044,019	-	-
1685	Depreciación acumulada	(116,457,824,587)	(105,538,699,874)	(10,919,124,713)	10.35%
19	Otros activos	1,108,769,198	998,982,555	109,786,643	10.99%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	-
1926	Reserva Financiera Actuarial	-	-	-	-
1941	Bienes Adquiridos en Leasing Financiero	-	-	-	-
1957	Depreciacion acum de activos entregados en concesion	-	-	-	-
1970	Intangibles	3,520,352,784	3,181,084,787	339,267,997	10.67%
1975	Amortización acumulada de intangibles	(2,411,583,586)	(2,182,102,232)	(229,481,354)	10.52%
	TOTAL ACTIVO	297,344,811,539	255,506,201,074	41,838,610,465	16.37%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	0.00%	-
81	Derechos contingentes	16,586,463,312	12,531,010,189	4,055,453,123	11.64%
83	Deudoras de Control	37,036,721,106	34,834,964,411	2,201,756,695	-4.65%
9	Deudoras por contra (cr)	(53,623,184,418)	(47,365,974,600)	(6,257,209,818)	13.21%

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

Código	PASIVO	NOTAS		Variación Absoluta	Porcentaje
		SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022		
	CORRIENTE	45,121,168,800	25,071,077,018	20,050,091,782	79.97%
23	Operaciones de financiamiento	1,024,687,537	249,557,270	775,130,267	310.60%
2314	Financiamiento Interno a Largo Plazo	1,024,687,537	249,557,270	775,130,267	310.60%
24	Cuentas por pagar	15,928,085,476	9,382,675,587	6,545,409,889	69.76%
2401	Adquisición de Bienes y Servicios	922,573,581	499,956,125	422,617,456	84.53%
2407	Recursos a Favor de Terceros	565,888,176	184,475,310	381,412,866	206.76%
2424	Descuentos de Nomina	4,109,393,807	3,064,078,555	1,045,315,252	34.12%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	739,494,000	363,056,000	376,438,000	103.69%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	7,007,950,601	4,976,345,360	2,031,605,241	40.83%
2445	Impuesto al valor agregado	19,402,877	31,199,214	(11,796,337)	-
2490	Otras Cuentas por pagar	2,563,382,434	263,565,023	2,299,817,411	872.58%
25	Obligaciones Laborales	4,882,000,996	3,998,579,570	883,421,426	22.09%
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	4,882,000,996	3,998,579,570	883,421,426	22.09%
2514	Beneficios posempleo pensiones	0	0	0	-
29	Otros Pasivos	23,286,394,791	11,440,264,591	11,846,130,200	103.55%
2901	Avances y anticipos recibidos	13,020,353,134	1,965,432,874	11,054,920,260	562.47%
2903	Depositos Recibidos en Garantia	1,684,358,939	0	1,684,358,939	-
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	80,376,532,674	67,492,009,585	12,884,523,089	19.09%
23	Operaciones de financiamiento	22,463,177,841	9,713,448,163	12,749,729,678	131.26%
2314	Financiamiento Interno de largo Plazo	22,463,177,841	9,713,448,163	12,749,729,678	131.26%
24	Cuentas por pagar	0	0	0	-
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	-	-
25	Obligaciones laborales	42,856,062,675	42,503,203,438	352,859,237	0.83%
2514	Beneficios posempleo pensiones	42,856,062,675	42,503,203,438	352,859,237	0.83%
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	125,497,701,474	92,563,086,603	32,934,614,871	35.58%
	PATRIMONIO	-	-	-	-
32	Patrimonio institucional	171,847,110,065	162,943,114,471	8,903,995,594	5.46%
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	17,861,799,785	17,088,972,942	772,826,843	4.52%
3271	Ganancias o Perdidas en Inversiones	3,329,975,272	2,998,299,691	331,675,581	11.06%
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	297,344,811,539	255,506,201,074	41,838,610,465	16.37%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	-
91	Responsabilidades contingentes	15,076,071,770	14,140,352,636	935,719,134	6.62%
93	Acreedoras de Control	29,797,533,254	24,743,185,921	5,054,347,333	20.43%
99	Acreedoras por contra (db)	(44,873,605,024)	(38,883,538,557)	(5,990,066,467)	15.41%

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



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

Código	Concepto	Notas	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE	Variación	
			2023	2022	Absoluta	Porcentaje
INGRESOS OPERACIONALES			81,274,403,237	67,721,180,028	13,553,223,209	20.01%
43	Venta de Servicios		81,274,403,237	67,721,180,028	13,553,223,209	20.01%
4321	Servicios de acueducto		31,187,860,597	25,622,392,022	5,565,468,575	21.72%
4322	Servicio de alcantarillado		23,389,796,624	19,039,204,224	4,350,592,400	22.85%
4323	Servicio de Aseo		27,434,619,935	23,587,921,961	3,846,697,974	16.31%
4390	Otros Servicios		-	-	-	-
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		(737,873,919)	(528,338,179)	209,535,740	39.66%
6	COSTO DE VENTAS		45,579,204,362	38,649,385,358	6,929,819,004	17.93%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		45,579,204,362	38,649,385,358	6,929,819,004	17.93%
6360	Servicios de acueducto		15,680,940,239	14,037,762,338	1,643,177,901	11.71%
6360	Servicios de alcantarillado		11,099,623,728	9,587,432,052	1,512,191,676	15.77%
6360	Servicio Aseo		18,798,640,395	15,024,190,968	3,774,449,427	25.12%
GASTOS OPERACIONALES			18,481,740,335	14,786,750,063	3,694,990,272	24.99%
51	De administración		18,047,071,785	13,388,493,328	4,658,578,457	34.80%
5101	Sueldos y Salarios		3,596,075,377	3,191,643,297	404,432,080	12.67%
5102	Contribuciones Imputadas		20,689,324	28,221,699	7,532,375	-26.69%
5103	Contribuciones Efectivas		771,476,710	614,067,446	157,409,264	25.63%
5104	Aportes sobre la Nómina		29,942,200	23,839,154	6,103,046	-
5107	Prestaciones sociales		1,697,882,918	1,313,786,573	384,096,345	29.24%
5108	Gastos de personal diverso		1,675,318,174	1,278,364,885	396,953,289	31.05%
5111	Generales		1,867,136,764	1,640,850,450	226,286,314	13.79%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		8,388,550,318	5,297,719,824	3,090,830,494	58.34%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizacio		434,668,550	1,398,256,735	963,588,185	-68.91%
5351	Deterioro de propiedades Planta y Equipo		9,297,125	-	9,297,125	-
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		312,273,191	314,818,958	2,545,767	-0.81%
5366	Amortización de Activos Intangibles		113,098,234	1,083,437,777	970,339,543	-
5373	Provisiones Diversas		-	-	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			17,213,458,540	14,285,044,607	2,928,413,933	20.50%
48	OTROS INGRESOS		3,703,927,172	4,364,028,866	660,101,694	-15.13%
4802	Financieros		2,909,719,931	3,042,382,682	132,662,751	-4.36%
4808	Ingresos Diversos		794,207,241	1,321,646,184	527,438,943	-39.91%
58	OTROS GASTOS		3,055,585,927	1,560,100,531	1,495,485,396	95.86%
5802	Comisiones		27,523,961	62,707,998	35,184,037	-
5804	Financieros		3,022,380,750	1,495,336,278	1,527,044,472	102.12%
5810	Otros Gastos Ordinarios		-	-	-	-
5890	Gastos Diversos		5,681,216	2,056,255	3,624,961	176.29%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO			17,861,799,785	17,088,972,942	772,826,843	4.52%

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 SEPTIEMBRE DE 2023- 2022
 (Cifras en pesos)

Saldo del Patrimonio a 30 de Septiembre de 2022	Valores
Variaciones Patrimoniales Durante 2023	162,943,114,471
Saldo del Patrimonio a 30 de Septiembre de 2023	<u>8,903,995,594</u>
	<u>171,847,110,065</u>

Código DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	Variaciones	
INCREMENTOS				<u>11,353,082,072</u>
3208 Capital Fiscal	148,163,833,644	137,915,253,996	10,248,579,648	
3225 Resultados Ejercicios anteriores	-		-	
3230 Resultados del ejercicio	17,861,799,785	17,088,972,942	772,826,843	
3271 Ganacias o Perdidas en Iversiones	3,329,975,272	2,998,299,691	331,675,581	
3280 Ganancias o Peerdidas por planes de Beneficios a los Empleados	-	-	-	
DISMINUCIONES				<u>- 2,449,086,478</u>
3208 Capital Fiscal			-	
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 SEPTIEMBRE 30 2023-2022
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Notas	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	Variación Absoluta	Porcentaje
	INGRESOS OPERACIONALES		81,274,403,237	67,721,180,028	13,553,223,209	20.01%
43	Venta de Servicios		81,274,403,237	67,721,180,028	13,553,223,209	20.01%
4321	Servicios de acueducto		31,187,860,597	25,622,392,022	5,565,468,575	21.72%
4322	Servicio de alcantarillado		23,389,796,624	19,039,204,224	4,350,592,400	22.85%
4323	Servicio de Aseo		27,434,619,935	23,587,921,961	3,846,697,974	16.31%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		(737,873,919)	(528,338,179)	209,535,740	39.66%
6	COSTO DE VENTAS		45,579,204,362	38,649,385,358	6,929,819,004	17.93%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		45,579,204,362	38,649,385,358	6,929,819,004	17.93%
6360	Servicios de acueducto		15,680,940,239	14,037,762,338	1,643,177,901	11.71%
6360	Servicios de alcantarillado		11,099,623,728	9,587,432,052	1,512,191,676	15.77%
6360	Servicio Aseo		18,798,640,395	15,024,190,968	3,774,449,427	25.12%
	GANANCIA BRUTA		35,695,198,875	29,071,794,670	6,623,404,205	22.78%
51	De administración		18,047,071,785	13,388,493,328	4,658,578,457	34.80%
5101	Sueldos y Salarios		3,596,075,377	3,191,643,297	404,432,080	12.67%
5102	Contribuciones Imputadas		20,689,324	28,221,699	7,532,375	-26.69%
5103	Contribuciones Efectivas		771,476,710	614,067,446	157,409,264	25.63%
5104	Aportes sobre la Nómina		29,942,200	23,839,154	6,103,046	
5107	Prestaciones sociales		1,697,882,918	1,313,786,573	384,096,345	29.24%
5108	Gastos de personal diverso		1,675,318,174	1,278,364,885	396,953,289	31.05%
5111	Generales		1,867,136,764	1,640,850,450	226,286,314	13.79%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		8,388,550,318	5,297,719,824	3,090,830,494	58.34%
53	Deterioro,Provisiones, y amortizaciones		434,668,550	1,398,256,735	963,588,185	-68.91%
5346	Deterioro de Inversiones		9,297,125	-	-	
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		312,273,191	314,818,958	2,545,767	-0.81%
5366	Amortizacionde Activos Intangibles		113,098,234	1,083,437,777	970,339,543	
5373	Provisiones Diversas		-	-	-	
	GANACIA/ (PERDIDA) POR ACIVIDADES DE OPERACIÓN		17,213,458,540	14,285,044,607	2,928,413,933	20.50%
48	OTROS INGRESOS		3,703,927,172	4,364,028,866	660,101,694	-15.13%
4802	Financieros		2,909,719,931	3,042,382,682	132,662,751	-4.36%
4808	Ingresos Diversos		794,207,241	1,321,646,184	527,438,943	-39.91%
58	OTROS GASTOS		3,055,585,927	1,560,100,531	1,495,485,396	95.86%
5802	Comisiones		27,523,961	62,707,998	35,184,037	
5804	Financieros		3,022,380,750	1,495,336,278	1,527,044,472	102.12%
5805	otros Gastos(Financieros)		-	-	-	
5890	Gastos Diversos		5,681,216	2,056,255	3,624,961	176.29%
	GANANCIA / PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		17,861,799,785	17,088,972,942	772,826,843	4.52%

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPONENTES ORI PRESENTADOS NETOS DE IMPUESTOS

	Ganancia/ (Perdida) Neta del ejercicio	17,861,799,785	17,088,972,942	772,826,843	5%
3271	Inversiones e Instrumentos derivados	331,675,581	2,998,299,691	2,666,624,110	-89%
3280	Beneficio Empleados (Pensiones Resolucion 633)	2,449,086,478	4,940,587,842	2,491,501,364	50%
	RESULTADO NETO	15,744,388,888	25,027,860,475	597,704,097	2.39%

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

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 30/09/2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Concepto	SEPTIEMBRE
	2023
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	10,006,810,290
	10,006,810,290
Utilidad Ejercicio	772,826,843
Cuentas por cobrar	(1,946,295,146)
prestamos por cobrar	137,378,259
Inventarios	226,675,949
Otros activos	(6,034,657,420)
Intangibles	(109,786,643)
Cuentas por Pagar	6,545,409,889
Obligaciones laborales	1,236,280,663
Otros pasivos	11,846,130,200
Ganancias o perdidas por planes de beneficio	(2,449,086,478)
Litigios y Demandas	(218,065,826)
Impuesto diferido	
ACTIVIDADES DE INVERSION	(28,165,468,474)
Inversiones de admon de liquidez	(331,414,778)
Propiedad planta y equipo	(28,165,729,277)
Ganancia o Perdida en Inversiones	331,675,581
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	23,773,439,593
Financiamiento Interno	13,524,859,945
Incremento Capital Fiscal	10,248,579,648.00
FLUJO DE FECTIVO EN PERIODO	5,614,781,409
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	20,096,128,243
SALDO FINAL DE EFECTIVO	25,710,909,652


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