

EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA-NICSP
A ENERO 31 DE 2024-2023
(Cifras en Pesos)

Código	ACTIVO	NOTAS			
		ENERO 2024	ENERO 2023	Variación Absoluta	Porcentaje
	CORRIENTE	55,226,886,369	48,922,775,697	6,304,110,672	12.89%
11	Efectivo	24,264,247,723	25,260,045,255	-995,797,532	-3.94%
1105	Caja	44,644,327	32,593,632	12,050,695	36.97%
1110	Bancos y corporaciones	24,219,603,396	25,227,451,623	(1,007,848,227)	-4.00%
1132	Efectivo de Uso restringido	-	-	-	-
12	Inversiones	-	-	-	-
1221	Inversiones de Administracion de Liquidez al Valor de mercado	-	-	-	-
13	Cuentas Por Cobrar	11,507,888,006	10,246,969,807	1,260,918,199	12.31%
1318	Servicios Públicos	14,716,581,604	13,244,812,840	1,471,768,764	11.11%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	27,639,916	238,490,481	(210,850,565)	-88.41%
1386	Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	(3,236,333,514)	(3,236,333,514)	-	0.00%
14	Prestamos por cobrar	198,525,737	307,046,495	(108,520,758)	-35.34%
1415	Prestamos Concedidos	214,249,536	322,770,294	(108,520,758)	-33.62%
1480	Deterioro Acumulado de prestamos por Cobrar	(15,723,799)	(15,723,799)	-	0.00%
15	Inventarios	5,348,243,326	4,758,089,889	590,153,437	12.40%
1514	Materiales y Suministros	5,348,243,326	4,758,089,889	590,153,437	12.40%
1525	En Transito	-	-	-	-
19	Otros activos	13,907,981,577	8,350,624,251	5,557,357,326	66.55%
1905	Bienes y servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	-
1906	Avances y Anticipos Entregados	3,637,447,100	1,902,395,934	1,735,051,166	91.20%
1907	Anticipos o saldos a favor Imptos y Contribuciones	10,270,534,477	6,448,228,317	3,822,306,160	59.28%
1909	Depositos Entregados en Garantia	-	-	-	-
	NO CORRIENTE	272,894,605,951	221,353,553,520	51,541,052,431	23.28%
12	Inversiones	13,048,062,441	13,212,819,115	(164,756,674)	-1.25%
1216	Inversiones Patrimoniales entid liquid.	-	1,261,514,596	(1,261,514,596)	-100.00%
1224	Inversiones de Administracion de Liquidez al Costo	13,150,706,031	13,315,462,705	(164,756,674)	-1.24%
1280	Provisión para protección de inversiones	(102,643,590)	(1,364,158,186)	1,261,514,596	-92.48%
13	Cuentas Por Cobrar	-	-	-	-
1384	Otras cuentas por cobrar	-	-	-	-
16	Propiedades, Planta y Equipo	257,998,807,832	207,160,137,907	50,838,669,925	24.54%
1605	Terrenos	4,755,920,850	4,755,920,850	-	0.00%
1615	Construcciones en curso	43,618,080,440	15,389,457,353	28,228,623,087	183.43%
1640	Edificaciones	20,072,044,908	18,778,917,990	1,293,126,918	6.89%
1645	Plantas y ductos	33,999,432,478	26,358,389,381	7,641,043,097	28.99%
1650	Redes, líneas y cables	235,547,518,074	216,143,944,142	19,403,573,932	8.98%
1655	Maquinaria y equipo	16,080,000,882	13,293,316,025	2,786,684,857	20.96%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	1,699,100,899	1,564,502,558	134,598,341	8.60%
1670	Equipos de comunicación y computación	5,147,288,786	4,590,843,257	556,445,529	12.12%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	14,236,732,882	14,109,238,515	127,494,367	0.90%
1683	Propiedades Plantas y Equipos en Concesion	3,229,530,221	1,496,044,019	1,733,486,202	115.87%
1685	Depreciación acumulada	(120,386,842,588)	(109,320,436,183)	(11,066,406,405)	10.12%
19	Otros activos	1,847,735,678	980,596,498	867,139,180	88.43%
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	4,293,947,314	3,294,284,965	999,662,349	30.35%
1975	Amortización acumulada de intangibles	(2,446,211,636)	(2,313,688,467)	(132,523,169)	5.73%
	TOTAL ACTIVO	328,121,492,320	270,276,329,217	57,845,163,103	21.40%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	0.00%
81	Derechos contingentes	16,958,717,881	16,365,605,263	593,112,618	1.61%
83	Deudoras de Control	37,036,721,106	36,897,691,992	139,029,114	-0.26%
89	Deudoras por contra (cr)	(53,995,438,987)	(53,263,297,255)	(732,141,732)	1.37%

Código	PASIVO	NOTAS			
		ENERO 2024	ENERO 2023	Variación Absoluta	Porcentaje
	CORRIENTE	57,450,944,601	30,247,329,256	27,203,615,345	89.94%
23	Operaciones de financiamiento	1,355,287,236	1,148,644,335	206,642,901	17.99%
2314	Financiamiento Interno a Largo Plazo	1,355,287,236	1,148,644,335	206,642,901	17.99%
24	Cuentas por pagar	12,236,457,507	10,401,501,261	1,834,956,246	17.64%
2401	Adquisición de Bienes y Servicios	-11,182,588	115,269,079	(126,451,667)	-109.70%
2407	Recursos a Favor de Terceros	655,043,974	371,297,709	283,746,265	76.42%
2424	Descuentos de Nomina	1,419,354,187	2,373,831,858	-954,477,671	-40.21%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	566,099,471	550,956,000	15,143,471	2.75%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	9,356,634,787	6,976,708,243	2,379,926,544	34.11%
2445	Impuesto al valor agregado	7,740,710	12,200,850	(4,460,140)	-36.56%
2490	Otras Cuentas por pagar	242,766,966	1,237,522	241,529,444	19517.18%
25	Obligaciones Laborales	4,042,797,248	4,512,911,881	(470,114,633)	-10.42%
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	4,042,797,248	4,512,911,881	(470,114,633)	-10.42%
2514	Beneficios posempleo pensiones	0	0	0	-
29	Otros Pasivos	39,816,402,610	14,184,271,779	25,632,130,831	180.71%
2901	Avances y anticipos recibidos	26,934,958,956	2,895,452,072	24,039,506,884	830.25%
2903	Depositos Recibidos en Garantia	4,299,760,937	1,813,987,990	2,485,772,947	137.03%
2918	Pasivos por Impuestos diferidos	0	893,149,000	-893,149,000	-100.00%
2990	Otros Pasivos Diferidos	8,581,682,717	8,581,682,717	0	0.00%
	NO CORRIENTE	102,042,983,162	71,838,235,575	30,204,747,587	42.05%
23	Operaciones de financiamiento	36,461,129,947	11,986,702,561	24,474,427,386	204.18%
2314	Financiamiento Interno de largo Plazo	36,461,129,947	11,986,702,561	24,474,427,386	204.18%
24	Cuentas por pagar	0	0	0	-
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0	-
25	Obligaciones laborales	50,543,504,566	44,576,175,030	5,967,329,536	13.39%
2514	Beneficios posempleo pensiones	50,543,504,566	44,576,175,030	5,967,329,536	13.39%
27	Provisiones	71,673,923	308,683,258	(237,009,335)	-76.78%
2701	Litigios y Demandas	71,673,923	308,683,258	(237,009,335)	-76.78%
29	Otros Pasivos	14,966,674,726	14,966,674,726	-	-
2990	Otros Pasivos Diferidos	14,966,674,726	14,966,674,726	-	-
	PASIVO	159,493,927,763	102,085,564,831	57,408,362,932	56.24%
	PATRIMONIO	-	-	-	-
32	Patrimonio institucional	168,627,564,557	168,190,764,386	436,800,171	0.26%
3208	Capital fiscal	167,719,553,514	158,412,413,293	9,307,140,221	5.88%
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-
3230	Resultados del ejercicio	3,337,907,382	3,792,117,783	(454,210,401)	-11.98%
3271	Ganacias o Perdidas en Inversiones	3,329,975,272	3,494,731,946	(164,756,674)	-4.71%
3280	Ganancias o Perdidas por planes de beneficio a los empleados	5,759,871,611	2,491,501,364	(8,251,372,975)	-331.18%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	328,121,492,320	270,276,329,217	57,845,163,103	21.40%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	-
91	Responsabilidades contingentes	12,367,446,320	17,405,150,770	(5,037,704,450)	-28.94%
93	Acreedoras de Control	60,420,687,720	28,699,754,220	31,720,933,500	110.53%
99	Acreedoras por contra (db)	(72,788,134,040)	(46,104,904,690)	(26,683,229,050)	57.88%

FIRMA: REPRESENTANTE LEGAL (e)
NOMBRE: MARIA ISABEL LOPEZ MARTINEZ
C.C. 41.916.187
GERENTE GENERAL

FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: SANDRA CONTRERAS CARDENAS
C.C. 41.956.617

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

EMPRESAS PÚBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
A 31 DE ENERO 2024-2023 NICSP
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Notas	ENERO	ENERO	Variación	Porcentaje
			2024	2023	Absoluta	
INGRESOS OPERACIONALES						
43	Venta de Servicios		9,191,008,900	8,385,913,713	805,095,187	9.60%
4321	Servicios de acueducto		3,524,101,352	3,253,846,835	270,254,517	8.31%
4322	Servicio de alcantarillado		2,560,936,618	2,432,092,337	128,844,281	5.30%
4323	Servicio de Aseo		3,105,970,930	2,726,170,446	379,800,484	13.93%
4390	Otros Servicios		-	-	-	-
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		-	(26,195,905)	26,195,905	-100.00%
6	COSTO DE VENTAS		4,043,583,197	3,397,446,623	646,136,574	19.02%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		4,043,583,197	3,397,446,623	646,136,574	19.02%
6360	Servicios de acueducto		1,342,776,453	1,161,116,107	181,660,346	15.65%
6360	Servicios de alcantarillado		1,045,516,777	1,007,048,868	38,467,909	3.82%
6360	Servicio Aseo		1,655,289,967	1,229,281,648	426,008,319	34.66%
GASTOS OPERACIONALES						
51	De administración		767,551,319	840,783,687	-73,232,368	-8.71%
5101	Sueldos y Salarios		725,451,481	793,401,621	-67,950,140	-8.56%
5102	Contribuciones Imputadas		397,737,810	349,719,194	48,018,616	13.73%
5103	Contribuciones Efectivas		1,299,578	6,275,999	-4,976,421	-79.29%
5104	Aportes sobre la Nómina		2,380,000	66,675,502	-64,295,502	-96.43%
5107	Prestaciones sociales		-	4,477,500	-4,477,500	-
5108	Gastos de personal diverso		202,777,149	220,491,228	-17,714,079	-8.03%
5111	Generales		-	28,804,517	-28,804,517	-100.00%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		60,497,553	73,502,251	-13,004,698	-17.69%
			60,759,391	43,455,430	17,303,961	39.82%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizacio		42,099,838	47,382,066	-5,282,228	-11.15%
5351	Deterioro de propiedades Planta y Equipo		-	-	-	-
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		37,922,305	32,178,951	5,743,354	17.85%
5366	Amortización de Activos Intangibles		4,177,533	15,203,115	-11,025,582	-
5373	Provisiones Diversas		-	-	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			4,379,874,384	4,147,683,403	232,190,981	5.60%
OTROS INGRESOS						
48	OTROS INGRESOS		75,889,802	82,525,624	-6,635,822	-8.04%
4802	Financieros		59,811,275	52,962,006	6,849,269	12.93%
4808	Ingresos Diversos		16,078,527	29,563,618	-13,485,091	-45.61%
58	OTROS GASTOS		1,117,856,804	438,091,244	679,765,560	155.17%
5801	intereses		-	-	-	-
5802	Comisiones		564,250	178,143	-	-
5804	Financieros		406,180,541	437,913,009	-31,732,468	-7.25%
5821	Impuesto a las ganancias corriente		711,112,000	-	-	-
5890	Gastos Diversos		13	92	-79	-85.87%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO			3,337,907,382	3,792,117,783	-454,210,401	-11.98%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: MARIA ISABEL LOPEZ MARTINEZ
C.C. 41.916.187
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: SANDRA CONTRERAS CARDENAS
C.C. 41.956.617



EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO-NICSP
AL 31 DE ENERO DE 2024- 2023
 (Cifras en pesos)

Saldo del Patrimonio a 31 de Enero de 2023	Valores
Variaciones Patrimoniales Durante 2023	168,190,764,386
Saldo del Patrimonio a 31 de Enero de 2024	<u>436,800,171</u>
	<u>168,627,564,557</u>

Código DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	ENERO 2024	ENERO 2023	Variaciones	
INCREMENTOS				<u>9,307,140,221</u>
3208 Capital Fiscal	167,719,553,514	158,412,413,293	9,307,140,221	
3225 Resultados Ejercicios anteriores	-		-	
3230 Resultados del ejercicio			-	
3271 Ganacias o Perdidas en lversiones			-	
3280 Ganancias o Peerdidas por planes de Beneficios a los Empleados	-	-	-	
DISMINUCIONES				<u>- 8,870,340,050</u>
3208 Capital Fiscal				
3225 Resultados Ejercicios Anteriores			-	
3230 resultados del ejercicio	3,337,907,382	3,792,117,783	- 454,210,401	
3271 Ganacias o Perdidas en Inversiones	3,329,975,272	3,494,731,946	- 164,756,674	
3280 Ganancias o Peerdidas por planes de Beneficios a los Empleados	- 5,759,871,611	2,491,501,364	- 8,251,372,975	
PARTIDAS SIN VARIACION				
3268 Resultados de Ejercicios anteriores				


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL (e)
 NOMBRE: MARIA ISABEL LOPEZ MARTINEZ
 C.C 41.916.187
 GERENTE GENERAL


 FIRMA DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
 NOMBRE: SANDRA CONTRERAS CARDENAS
 C.C 41.956.617


 FIRMA: CONTADOR
 NOMBRE: JORGE HERNAN RIOS GIRALDO
 C.C 41.943.549
 T.P. 19.100 -T
 Profesional Especializado I



EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (ORI)
A ENERO 31 2024-2023
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Notas	ENERO 2024	ENERO 2023	Variación Absoluta	Porcentaje
	INGRESOS OPERACIONALES		9,191,008,900	8,385,913,713	805,095,187	9.60%
43	Venta de Servicios		9,191,008,900	8,385,913,713	805,095,187	9.60%
4321	Servicios de acueducto		3,524,101,352	3,253,846,835	270,254,517	8.31%
4322	Servicio de alcantarillado		2,560,936,618	2,432,092,337	128,844,281	5.30%
4323	Servicio de Aseo		3,105,970,930	2,726,170,446	379,800,484	13.93%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)			(26,195,905)	26,195,905	-100.00%
6	COSTO DE VENTAS		4,043,583,197	3,397,446,623	646,136,574	19.02%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		4,043,583,197	3,397,446,623	646,136,574	19.02%
6360	Servicios de acueducto		1,342,776,453	1,161,116,107	181,660,346	15.65%
6360	Servicios de alcantarillado		1,045,516,777	1,007,048,868	38,467,909	3.82%
6360	Servicio Aseo		1,655,289,967	1,229,281,648	426,008,319	34.66%
	GANANCIA BRUTA		5,147,425,703	4,988,467,090	158,958,613	3.19%
51	De administración		725,451,481	793,401,621	-67,950,140	-8.56%
5101	Sueldos y Salarios		397,737,810	349,719,194	48,018,616	13.73%
5102	Contribuciones Imputadas		1,299,578	6,275,999	4,976,421	-79.29%
5103	Contribuciones Efectivas		2,380,000	66,675,502	64,295,502	-96.43%
5104	Aportes sobre la Nómina		-	4,477,500	4,477,500	
5107	Prestaciones sociales		202,777,149	220,491,228	17,714,079	-8.03%
5108	Gastos de personal diverso		-	28,804,517	28,804,517	-100.00%
5111	Generales		60,497,553	73,502,251	13,004,698	-17.69%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		60,759,391	43,455,430	17,303,961	39.82%
53	Deterioro, Provisiones, y amortizaciones		42,099,838	47,382,066	-5,282,228	-11.15%
5351	Deterioro de Propiedades Planta y Equipo		-	-	-	#DIV/0!
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		37,922,305	32,178,951	5,743,354	17.85%
5366	Amortización de Activos Intangibles		4,177,533	15,203,115	11,025,582	-72.52%
5373	Provisiones Diversas		-	-	-	#DIV/0!
	GANANCIA/ (PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		4,379,874,384	4,147,683,403	232,190,981	5.60%
48	OTROS INGRESOS		75,889,802	82,525,624	-6,635,822	-8.04%
4802	Financieros		59,811,275	52,962,006	6,849,269	12.93%
4808	Ingresos Diversos		16,078,527	29,563,618	13,485,091	-45.61%
58	OTROS GASTOS		1,117,856,804	438,091,244	679,765,560	155.17%
5801	Intereses		-	-	-	
5802	Comisiones		564,250	178,143	386,107	216.74%
5804	Financieros		406,180,541	437,913,009	31,732,468	-7.25%
5821	Impuesto a las ganancias corriente		711,112,000	-	711,112,000	
5890	Gastos Diversos		13	92	79	-85.87%
	GANANCIA / PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		3,337,907,382	3,792,117,783	-454,210,401	-11.98%

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPONENTES ORI PRESENTADOS NETOS DE IMPUESTOS

	Ganancia/ (Perdida) Neta del ejercicio	3,337,907,382	3,792,117,783	-454,210,401	-12%
3271	Inversiones e Instrumentos derivados	3,329,975,272	957,529,715	2,372,445,557	248%
3280	Beneficio Empleados (Pensiones Resolucion 633)	-5,759,871,611	-2,449,086,478	-8,208,958,089	335%
	RESULTADO NETO	908,011,043	2,300,561,020	-6,290,722,933	-273.44%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
GERENTE GENERAL (E)
NOMBRE: MARIA ISABEL LOPEZ MARTINEZ
C.C 41.916.187


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

FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: SANDRA CONTRERAS CARDENAS
C.C 41.956.617



EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
PERIODO CONTABLE TERMINADO AL 31/01/2024
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Concepto	ENERO 2024
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	15,854,661,885
	15,854,661,885
Utilidad Ejercicio	(454,210,401)
Cuentas por cobrar	(1,260,918,199)
prestamos por cobrar	108,520,758
Inventarios	(590,153,437)
Otros activos	(5,557,357,326)
Intangibles	(867,139,180)
Cuentas por Pagar	1,834,956,246
Obligaciones laborales	5,497,214,903
Otros pasivos	25,632,130,831
Ganancias o pérdidas por planes de beneficio	(8,251,372,975)
Litigios y Demandas	(237,009,335)
Impuesto diferido	
ACTIVIDADES DE INVERSION	(50,838,669,925)
Inversiones de admon de liquidez	164,756,674
Propiedad planta y equipo	(50,838,669,925)
Ganancia o Perdida en Inversiones	(164,756,674)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	33,988,210,508
Financiamiento Interno	24,681,070,287
Incremento Capital Fiscal	9,307,140,221
FLUJO DE EFECTIVO EN PERIODO	(995,797,532)
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	25,260,045,255
SALDO FINAL DE EFECTIVO	24,264,247,723


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL (E)
NOMBRE: MARIA ISABEL LOPEZ MARTINEZ
C.C 41.916.187
GERENTE GENERAL


FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: SANDRA CONTRERAS CAREDENAS
C.C 41.956.617


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