



EMPRESAS PÚBLICAS DE ARMENIA E.S.P.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA-INCSF
A MARZO 31 DE 2024-2023
(Cifras en Pesos)

Código	ACTIVO	NOTAS		Variación Absoluta	Porcentaje	Código	PASIVO	NOTAS		Variación Absoluta	Porcentaje
		MARZO 2024	MARZO 2023					MARZO 2024	MARZO 2023		
11	Efectivo	25,890,214,075	25,830,667,402	59,346,673	0.23%	23	Operaciones de financiamiento	1,245,965,042	914,322,141	331,642,901	36.27%
1105	Caja	76,483,874	33,017,457	43,466,417	131.65%	2314	Financiamiento Interno a Largo Plazo	1,245,965,042	914,322,141	331,642,901	36.27%
1110	Bancos y corporaciones	25,813,292,201	25,797,649,945	15,880,256	0.06%						
1132	Efectivo de Uso restringido	-	-	-	-						
12	Inversiones	-	-	-	-	24	Cuentas por pagar	14,453,888,277	10,259,689,826	4,194,198,451	40.88%
1221	Inversiones de Administración de Liquidez al Valor de mercado	13,774,213,236	11,707,875,524	2,066,337,711	17.65%	2401	Adquisición de Bienes y Servicios	12,093,947	597,662,915	(575,468,968)	-9.74%
13	Cuentas Por Cobrar	16,940,416,015	14,690,180,071	2,250,235,944	15.33%	2407	Recursos a Favor de Terceros	967,061,713	365,085,417	601,976,296	156.32%
1318	Servicios Públicos	70,130,735	254,028,965	(183,898,230)	-72.39%	2424	Descuentos de Nomina	1,143,416,114	1,561,336,650	(417,920,536)	-26.77%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	(3,236,333,514)	(3,236,333,514)	-	0.00%	2426	Retención en la fuente e impuesto de timbre	750,515,872	708,166,000	42,349,872	5.98%
1386	Definido Acumulado de Cuentas por Cobrar	203,856,450	195,846,015	8,010,435	4.09%	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	11,230,659,274	4,225,383,644	6,999,999,999	200.06%
14	Prestamos por cobrar	219,580,249	211,569,814	8,010,435	3.79%	2445	Impuesto al valor agregado	32,963,727	10,965,692	21,978,035	200.06%
1415	Prestamos Concedidos	(15,723,799)	(15,723,799)	-	0.00%	2490	Otras Cuentas por pagar	297,137,630	1,237,522	295,900,108	239.10.69%
1480	Definido Acumulado de prestamos por Cobrar	4,003,271,239	5,578,931,089	(1,575,659,850)	-28.24%	25	Obligaciones Laborales	2,846,923,740	4,192,746,060	(1,345,822,320)	-32.10%
1514	Materiales y Suministros	4,003,271,239	5,578,931,089	(1,575,659,850)	-28.24%	2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	2,846,923,740	4,192,746,060	(1,345,822,320)	-32.10%
1525	En Transito	14,063,458,643	9,121,914,538	4,941,544,105	54.17%	2514	Beneficios posempleo pensiones	0	0	0	0.00%
19	Otros activos	2,711,218,097	1,692,901,084	1,018,317,013	60.15%	29	Otros Pasivos	39,865,327,525	16,401,467,295	23,463,860,230	143.66%
1905	Bienes y servicios Pagados por Anticipado	11,352,240,546	7,429,013,454	3,923,227,092	52.81%	2901	Avances y recibos recibidos	26,884,503,598	5,106,160,587	21,778,343,011	426.51%
1906	Avances y Anticipos Entregados	276,271,341,528	224,998,256,967	51,273,084,561	22.78%	2903	Depositos Recibidos en Garantía	4,399,141,210	1,820,474,991	2,578,666,219	141.65%
1907	Anticipos o saldos a favor Imposto y Contribuciones	13,048,062,441	13,048,062,441	-	0.00%	2918	Pasivos por Impuestos diferidos	0	8,561,682,717	(8,561,682,717)	0.00%
1909	NO CORRIENTE	1,261,514,596	(1,261,514,596)	-	-100.00%	2990	Otros Pasivos Diferidos	101,376,930,049	71,222,350,062	30,144,579,987	42.33%
1216	Inversiones Patrimoniales entidad liquid.	13,150,706,031	13,150,706,031	-	0.00%	23	Operaciones de financiamiento	36,461,129,947	11,986,702,561	24,474,427,386	204.18%
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	(102,643,590)	(1,364,156,189)	1,261,514,596	-92.48%	2314	Financiamiento Interno de largo Plazo	36,461,129,947	11,986,702,561	24,474,427,386	204.18%
1280	Provisión para protección de inversiones	-	-	-	-	24	Cuentas por pagar	0	0	0	0.00%
13	Cuentas Por Cobrar	-	-	-	-	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0	0.00%
1384	Otras cuentas por cobrar	261,374,283,750	210,821,447,189	50,552,836,561	23.98%	25	Obligaciones Laborales	49,877,451,453	43,966,289,517	5,911,161,936	13.44%
16	Propiedades, Planta y Equipo	4,755,920,850	4,755,920,850	-	0.00%	2514	Beneficios posempleo pensiones	49,877,451,453	43,966,289,517	5,911,161,936	13.44%
1605	Terrenos	48,137,906,087	18,392,205,766	28,745,700,321	148.23%	27	Provisiones	71,673,923	308,683,258	(237,009,335)	-76.78%
1640	Construcciones en curso	20,072,044,908	18,778,917,990	1,293,126,918	6.89%	2701	Lingos y Demandas	14,966,674,726	14,966,674,726	-	0.00%
1640	Edificaciones	33,999,432,478	26,386,116,381	7,613,316,097	28.65%	29	Otros Pasivos	14,966,674,726	14,966,674,726	-	0.00%
1645	Plantas y ductos	235,550,518,074	217,270,509,233	18,280,008,821	8.41%	2990	Otros Pasivos Diferidos	14,966,674,726	14,966,674,726	-	0.00%
1650	Redes, líneas y cables	16,105,180,110	13,494,581,736	2,610,598,374	19.35%	PASIVO	159,789,034,633	102,996,575,384	56,792,459,249	55.14%	
1655	Materiales, enseres y equipo	1,699,100,899	1,568,429,557	130,671,342	8.33%	32	Patrimonio Institucional	174,417,328,538	174,437,116,152	(19,787,614)	-0.01%
1655	Muebles, enseres y equipos de oficina	5,147,288,786	4,758,887,917	388,400,869	8.16%	3208	Capital fiscal	167,719,553,514	158,412,413,293	9,307,140,221	5.88%
1670	Equipos de comunicación y computación	14,969,213,309	14,109,238,516	859,974,793	6.10%	3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	9,127,671,363	10,203,226,223	(1,075,554,860)	-10.54%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	3,229,520,221	1,496,044,019	1,733,476,202	115.87%	3271	Resultados del ejercicio	3,329,975,272	3,329,975,272	0.00%	
1683	Propiedades Plantas y Equipos en Concesión	(122,291,871,972)	(111,189,204,796)	(11,102,667,176)	9.99%	3290	Ganancias o Pérdidas por planes de beneficio a los empleados	5,759,871,611	2,491,501,364	(8,251,372,975)	-331.18%
1685	Depreciación acumulada	-	-	-	-	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	334,206,363,171	277,433,691,536	56,772,671,635	20.46%	
19	Otros activos	1,849,023,337	1,128,747,337	720,276,000	63.81%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	12,367,446,320	17,405,150,770	(5,037,704,450)	-38.94%	
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	-	91	Responsabilidades contingentes	60,820,447,811	29,003,193,019	31,817,254,792	109.69%
1906	Reserva Financiera Actuarial	-	-	-	-	93	Acreedores de Control	(73,167,694,131)	(46,410,345,789)	(26,777,348,342)	57.70%
1941	Bienes Adquiridos en Leasing Financiero	-	-	-	-	99	Acreedores por contra (ob)	-	-	-	-
1947	Bienes Adquiridos en Leasing Financiero	-	-	-	-	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	174,417,328,538	174,437,116,152	(19,787,614)	-0.01%	
1957	Depreciación acum de activos entregados en concesión	4,302,350,514	3,472,842,034	829,508,280	23.89%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	12,367,446,320	17,405,150,770	(5,037,704,450)	-38.94%	
1970	Amortización acumulada de intangibles	(2,453,326,977)	(2,344,094,697)	(109,232,280)	4.66%	91	Responsabilidades contingentes	60,820,447,811	29,003,193,019	31,817,254,792	109.69%
1975	Amortización acumulada de intangibles	334,206,363,171	277,433,691,536	56,772,671,635	20.46%	93	Acreedores de Control	(73,167,694,131)	(46,410,345,789)	(26,777,348,342)	57.70%
81	Deudas contingentes	11,011,877,993	16,417,450,114	(5,405,572,121)	-48.99%	99	Acreedores por contra (ob)	-	-	-	-
83	Deudas de Control	37,036,721,106	37,036,721,106	-	0.00%	FIRMA: CONTADOR	-	-	-	-	-
89	Deudas por contra (cr)	(54,046,599,059)	(53,454,171,220)	(594,427,879)	1.11%	NOMBRE: JORGE HERNANDEZ GIRALDO	-	-	-	-	-
						C.C. 7.539.019	-	-	-	-	-
						T.P. 19.100.07	-	-	-	-	-
						Profesional Especializado I	-	-	-	-	-

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

FIRMA CONTADOR FINANCIERO
NOMBRE: ANDRÉS CONTRERAS CARDENAS
C.C. 41.956.117

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: JORGE HERNANDEZ GIRALDO
C.C. 7.539.019
T.P. 19.100.07
Profesional Especializado I



EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA, S.P.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
A 31 DE MARZO 2024-2023 NICSP
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Nicsp		Variación	Porcentaje
		MARZO 2024	MARZO 2023		
INGRESOS OPERACIONALES					
43	Venta de Servicios	28,471,903,036	25,940,208,613	2,531,694,423	9.76%
4321	Servicios de acueducto	28,471,903,036	25,940,208,613	2,531,694,423	9.76%
4322	Servicio de alcantarillado	10,820,605,289	9,939,615,651	880,989,638	8.86%
4323	Servicio de Aseo	7,862,313,307	7,517,478,072	344,835,235	4.59%
4390	Otros Servicios	9,788,984,440	8,713,510,176	1,075,474,264	12.34%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	(230,395,286)	230,395,286	-100.00%
6	COSTO DE VENTAS	13,041,699,372	12,071,162,663	970,536,709	8.04%
63	Costo de ventas de bienes y servicios	13,041,699,372	12,071,162,663	970,536,709	8.04%
6360	Servicios de acueducto	4,277,954,313	4,317,618,335	(39,664,022)	-0.92%
6360	Servicios de alcantarillado	2,988,607,799	2,914,520,389	74,087,410	2.54%
6360	Servicio Aseo	5,775,137,260	4,839,023,939	936,113,321	19.35%
GASTOS OPERACIONALES					
51	De administración	2,850,484,712	3,357,556,091	(507,071,379)	-15.10%
5101	Sueldos y Salarios	2,725,424,922	3,208,204,382	(482,779,460)	-15.05%
5102	Contribuciones Imputadas	1,191,511,179	1,060,165,649	131,345,530	12.39%
5103	Contribuciones Electivas	28,561,888	11,198,663	17,363,225	155.05%
5104	Aportes sobre la Nómina	1,777,312,937	208,888,036	31,575,099	-15.12%
5107	Prestaciones sociales	3,344,600	7,361,100	(4,016,500)	-54.56%
5108	Gastos de personal diverso	486,402,522	684,129,951	(197,727,429)	-28.90%
5111	Generales	39,839,362	429,844,190	(390,004,828)	-90.73%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	656,016,534	662,082,659	(6,066,125)	-0.92%
		142,435,900	144,534,134	(2,098,234)	-1.45%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizacio	125,059,790	149,351,709	(24,291,919)	-16.26%
5351	Deterioro de propiedades Planta y Equipo	113,766,916	103,742,364	10,024,552	9.66%
5360	Depreciacion de Propiedades Planta y Equipo	11,292,874	45,609,345	(34,316,471)	-75.24%
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	-	-	-	-
5373	Provisiones Diversas	-	-	-	-
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL					
		12,579,718,952	10,511,489,859	2,068,229,093	19.68%
OTROS INGRESOS					
48	Financieros	205,103,478	406,392,032	(201,288,554)	-49.53%
4802	Ingresos Diversos	147,280,611	183,457,346	(36,176,735)	-19.72%
4808	OTROS GASTOS	57,822,867	222,934,686	(165,111,819)	-74.06%
58	Intereses	3,657,154,067	714,655,668	2,942,498,399	411.74%
5801	Comisiones	1,901,514	84,525,514	(82,624,000)	-97.75%
5802	Financieros	1,519,801,485	626,773,539	893,027,946	142.48%
5804	Impuesto a las Ganancias Corriente	2,133,336,000	-	2,133,336,000	-
5821	Gastos Diversos	2,115,068	3,356,615	(1,241,547)	-36.99%
5890	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	9,127,668,363	10,203,226,223	(1,075,557,860)	-10.54%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL (NICSP)
NOMBRE: MARIA ISABEL LOPEZ MARTINEZ
C.C. 41 916 187
GERENTE GENERAL

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: JOSE HERNAN RIOS GIRALDO
C.C. 7 529 044
T.P. 19 1007-1

FIRMA DIRECTOR DE FINANZAS (NICSP)
NOMBRE: SANDRA CONTRERAS CARDENAS
C.C. 41 956 617



EMPRESAS PÚBLICAS DE ARMENIA, E.S.P.

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

Saldo del Patrimonio a 31 de Marzo de 2023
Variaciones Patrimoniales Durante 2024
Saldo del Patrimonio a 31 de Marzo de 2024

Valores
174,437,116,152
- 19,787,614
174,417,328,538

Código DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS
3208 Capital Fiscal
3225 Resultados Ejercicios anteriores
3230 Resultados del ejercicio
3271 Ganancias o Peridas en Inversiones
3280 Ganancias o Peridas por planes de Beneficios a los Empleados

MARZO 2024 MARZO 2023 Variaciones

167,719,553,514 158,412,413,293 9,307,140,221

9,307,140,221

DISMINUCIONES

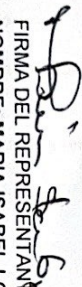
3208 Capital Fiscal
3225 Resultados Ejercicios Anteriores
3230 resultados del ejercicio
3271 Ganancias o Peridas en Inversiones
3280 Ganancias o Peridas por planes de Beneficios a los Empleados
PARTIDAS SIN VARIACION

9,127,671,363 10,203,226,223 - 1,075,554,860
- 5,759,871,611 2,491,501,364 - 8,251,372,975

- 9,326,927,835

3271 Ganancias o Peridas en Inversiones

3,329,975,272 3,329,975,272


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





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

Código	Concepto	Notas	MARZO 2024	MARZO 2023	Variación Absoluta	Porcentaje
	INGRESOS OPERACIONALES		28,471,903,036	25,940,208,613	2,531,694,423	9.76%
43	Venta de Servicios		28,471,903,036	25,940,208,613	2,531,694,423	9.76%
4321	Servicios de acueducto		10,820,605,289	9,939,615,651	880,989,638	8.86%
4322	Servicio de alcantarillado		7,862,313,307	7,517,478,072	344,835,235	4.59%
4323	Servicio de Aseo		9,788,984,440	8,713,510,176	1,075,474,264	12.34%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		-	(230,395,286)	230,395,286	-100.00%
6	COSTO DE VENTAS		13,041,699,372	12,071,162,663	970,536,709	8.04%
63	Costo de ventas de bienes y servicios		13,041,699,372	12,071,162,663	970,536,709	8.04%
6360	Servicios de acueducto		4,277,954,313	4,317,618,335	-39,664,022	-0.92%
6360	Servicios de alcantarillado		2,988,607,799	2,914,520,389	74,087,410	2.54%
6360	Servicio Aseo		5,775,137,260	4,839,023,939	936,113,321	19.35%
	GANANCIA BRUTA		15,430,203,664	13,869,045,950	1,561,157,714	11.26%
51	De administración		2,725,424,922	3,208,204,382	-482,779,460	-15.05%
5101	Sueldos y Salarios		1,191,511,179	1,060,165,649	131,345,530	12.39%
5102	Contribuciones Imputadas		28,561,888	11,198,663	17,363,225	155.05%
5103	Contribuciones Efectivas		177,312,937	208,888,036	-31,575,099	-15.12%
5104	Aportes sobre la Nómina		3,344,600	7,361,100	-4,016,500	
5107	Prestaciones sociales		486,402,522	684,129,951	-197,727,429	-28.90%
5108	Gastos de personal diverso		39,839,362	429,844,190	-390,004,828	-90.73%
5111	Generales		656,016,534	662,082,659	-6,066,125	-0.92%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		142,435,900	144,534,134	-2,098,234	-1.45%
53	Deterioro, Provisiones, y amortizaciones		125,059,790	149,351,709	-24,291,919	-16.26%
5351	Deterioro de Propiedades Planta y Equipo		-	-	-	#¡DIV/0!
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo		113,766,916	103,742,364	10,024,552	9.66%
5366	Amortización de Activos Intangibles		11,292,874	45,609,345	-34,316,471	-75.24%
5373	Provisiones Diversas		-	-	-	#¡DIV/0!
	GANANCIA/ (PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		12,579,718,952	10,511,489,859	2,068,229,093	19.68%
48	OTROS INGRESOS		205,103,478	406,392,032	-201,288,554	-49.53%
4802	Financieros		147,280,611	183,457,346	-36,176,735	-19.72%
4808	Ingresos Diversos		57,822,867	222,934,686	-165,111,819	-74.06%
58	OTROS GASTOS		3,657,154,067	714,655,668	2,942,498,399	411.74%
5802	Comisiones		1,901,514	84,525,514	-82,624,000	-97.75%
5804	Financieros		1,519,801,485	626,773,539	893,027,946	142.48%
5821	Impuesto a las ganancias corriente		2,133,336,000	-	-	
5890	Gastos Diversos		2,115,068	3,356,615	-1,241,547	-36.99%
	GANANCIA / PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		9,127,668,363	10,203,226,223	-1,075,557,860	-10.54%

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPONENTES ORI PRESENTADOS NETOS DE IMPUESTOS

	Ganancia/ (Perdida) Neta del ejercicio		9,127,668,363	10,203,226,223	-1,075,557,860	-11%
3271	Inversiones e Instrumentos derivados		3,329,975,272	3,329,975,272	-	0%
3280	Beneficio Empleados (Pensiones Resolucion 633)		5,759,871,611	2,491,501,364	8,251,372,975	331%
	RESULTADO NETO		6,697,772,024	11,041,700,131	-9,326,930,835	-84.47%

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
Profesional Especializado I

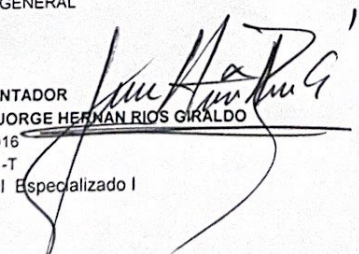
FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: SANDRA CONTRERAS CARDENAS
C.C. 41.956.617




EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA E.S.P
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
PERIODO CONTABLE TERMINADO AL 31/03/2024
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Concepto	MARZO 2024
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	16,498,952,725
	16,498,952,725
Utilidad Ejercicio	(1,075,554,860)
Cuentas por cobrar	(2,066,337,711)
prestamos por cobrar	(8,010,435)
Inventarios	1,575,659,850
Otros activos	(4,941,544,105)
Intangibles	(720,276,000)
Cuentas por Pagar	4,194,198,451
Obligaciones laborales	4,565,339,616
Otros pasivos	23,463,860,230
Ganancias o perdidas por planes de beneficio	(8,251,372,976)
Litigios y Demandas	(237,009,335)
Impuesto diferido	
ACTIVIDADES DE INVERSION	(50,552,816,560)
Inversiones de admon de liquidez	-
Propiedad planta y equipo	(50,552,816,560)
Ganancia o Perdida en Inversiones	-
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	34,113,210,508
Financiamiento Interno	24,806,070,287
Incremento Capital Fiscal	9,307,140,221
FLUJO DE EFECTIVO EN PERIODO	59,346,673
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	25,830,867,402
SALDO FINAL DE EFECTIVO	25,890,214,075


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL (E)
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
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: SANDRA CONTRERAS CARDENAS
C.C. 41.956.617