

Codigo	ACTIVO	JUNIO		Variacion Absoluta	Porcentaje		Codigo	PASIVO	JUNIO		Variacion Absoluta	Porcentaje	
		2024	2023		2024	2023			2024	2023		2024	2023
11	Electivo	24,644,950,264	23,677,938,295	967,011,969	4.08%		23	Operaciones de financiamiento	669,082,783	914,322,141	-245,239,358	-26.82%	
1105	Banca	65,439,424	42,128,512	23,310,912	55.34%		2314	Financiamiento Interno a Largo Plazo	669,082,783	914,322,141	-245,239,358	-26.82%	
1110	Cajeros y corporaciones	24,579,510,940	23,635,911,783	943,609,057	3.99%								
1132	Electivo de Uso restringido	-	-	-	-								
12	Inversiones	-	-	-	-		24	Cuentas por pagar	10,862,489,349	16,447,459,156	(5,584,969,807)	-33.98%	
1221	Inversiones de Administracion de Liquidez al Valor de mercado	-	-	-	-		2401	Adquisición de Bienes y Servicios	555,021,578	162,081,565	392,940,013	242.43%	
13	Cuentas Por Cobrar	15,054,273,023	12,877,798,012	2,376,475,011	18.75%		2407	Recursos a Favor de Terceros	1,006,043,445	613,027,496	393,015,949	64.11%	
1318	Servicios Publicos	16,950,926,726	15,660,102,561	1,290,824,165	8.24%		2424	Descuentos de Nomina	1,541,271,797	1,933,580,184	-392,308,387	-20.29%	
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1,339,679,811	254,028,985	1,085,650,846	427.37%		2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	886,144,696	842,020,000	44,124,696	5.24%	
14	Prestamos por cobrar	(3,236,333,514)	(3,236,333,514)	-	0.00%		2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	4,122,144,258	7,736,176,555	(3,614,032,307)	-46.72%	
1415	Prestamos Concedidos	158,980,028	267,947,492	(108,967,464)	-40.67%		2445	Impuesto al valor agregado	27,299,428	35,046,000	(7,746,572)	-22.10%	
1480	Préstamos Acumulado de préstamos por Cobrar	114,703,827	283,671,291	(108,967,464)	-38.41%		2490	Otras Cuentas por pagar	2,724,564,167	5,125,527,346	(2,400,963,189)	-46.84%	
15	Inventarios	(15,723,299)	(15,723,299)	-	0.00%		25	Obligaciones Laborales	4,461,303,378	4,356,543,714	104,759,664	2.40%	
1514	Materiales y Suministros	3,783,044,864	4,258,114,488	(475,069,624)	-11.16%		2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	4,461,303,378	4,356,543,714	104,759,664	2.40%	
1525	En Transito	-	-	-	-		2514	Beneficios posempleo pensiones	0	0	0	0%	
19	Otros activos	9,515,072,746	7,370,984,834	2,144,087,912	29.09%		29	Otros Pasivos	43,909,406,340	21,240,715,145	22,668,691,195	106.72%	
1905	Bienes y servicios Pagados por Anticipado	2,195,526,043	1,080,528,080	1,114,997,963	108.61%		2901	Avances y anticipos recibidos	30,865,992,330	10,687,911,647	20,178,080,683	188.79%	
1906	Avances y Anticipos Entregados	2,254,100,392	6,290,456,774	(4,036,356,382)	-19.47%		2903	Depositos recibidos en Garantía	4,461,791,293	1,971,120,781	2,490,670,512	126.36%	
1907	Anticipos o saldos a favor Impostos y Contribuciones	5,065,446,311	6,290,456,774	(1,225,010,463)	-19.47%		2918	Pasivos por Impuestos diferidos	0	0	0	0%	
1909	Depositos Entregados en Garantía	287,007,827,717	232,358,865,716	54,648,962,001	23.52%		2990	Otros Pasivos Diferidos	8,581,682,717	8,581,682,717	0	0.00%	
12	NO CORRIENTE	13,048,062,441	13,048,062,441	-	0.00%		NO CORRIENTE	99,744,791,074	72,954,648,669	26,790,142,405	36.72%		
1216	Inversiones	-	-	-	-		23	Operaciones de financiamiento	36,461,129,947	14,150,425,496	22,310,704,451	157.67%	
1218	Inversiones Patrimoniales entidad liquid.	1,261,514,596	(1,261,514,596)	-	-100.00%		2314	Financiamiento Interno de largo Plazo	36,461,129,947	14,150,425,496	22,310,704,451	157.67%	
1224	Inversiones de Administracion de Liquidez al Costo	13,150,706,031	(1,364,158,186)	1,261,514,596	-82.48%		24	Cuentas por pagar	0	0	0	0%	
1280	Provision para proteccion de Inversiones	(102,643,990)	-	102,643,990	-		2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0	0%	
13	Cuentas Por Cobrar	-	-	-	-		25	Obligaciones laborales	48,245,312,478	43,744,404,977	4,500,907,501	10.29%	
1384	Otras cuentas por cobrar	272,133,274,537	218,216,989,196	53,906,285,341	24.70%		2514	Beneficios posempleo pensiones	48,245,312,478	43,744,404,977	4,500,907,501	10.29%	
16	Propiedades, Planta y Equipo	4,735,920,850	4,755,920,850	-	0.00%		27	Provisiones	71,673,923	93,143,470	(21,469,547)	-23.05%	
1605	Terrenos	59,092,896,816	17,098,327,880	41,994,568,936	245.61%		2701	Litigios y Demandas	71,673,923	93,143,470	(21,469,547)	-23.05%	
1615	Construcciones en curso	853,680,545	-	853,680,545	-		28	Otros Pasivos	14,966,674,726	14,966,674,726	-	0%	
1635	Bienes muebles en bodega	20,072,044,908	18,778,917,990	1,293,126,918	6.89%		2890	Otros Pasivos Diferidos	14,966,674,726	14,966,674,726	-	0%	
1640	Edificaciones	33,999,432,478	27,435,278,577	6,564,153,901	23.93%		PASIVO	159,647,072,924	115,913,688,825	43,733,384,099	37.73%		
1645	Plantas y ductos	235,643,648,566	227,833,644,896	7,810,003,670	3.43%		PATRIMONIO	180,517,075,718	164,697,960,012	15,819,115,706	9.60%		
1650	Redes, líneas y cables	16,163,822,046	14,194,818,299	1,969,003,747	13.87%		3208	Capital fiscal	167,719,559,514	148,163,893,644	19,555,719,870	13.20%	
1655	Maquinaria y equipo	1,699,100,999	1,905,407,217	(206,296,218)	-10.82%		3229	Resultados de Ejercicios Anteriores	15,227,418,543	10,712,649,732	4,514,768,811	42.14%	
1670	Muebles, enseres y equipos de oficina	5,147,288,786	4,777,740,054	369,548,732	7.73%		3271	Ganancias o Peridas en Inversiones	3,329,975,272	3,329,975,272	0	0.00%	
1675	Equipos de comunicacion y computacion	16,597,077,670	14,236,732,883	2,360,344,787	16.58%		3280	Ganancias o Peridas por planes de beneficio a los empleados	5,759,871,611	2,491,501,964	(8,251,372,975)	-331.18%	
1683	Propiedades Plantas y Equipos en Concesion	3,229,530,221	1,496,044,019	1,733,486,202	115.87%								
1685	Depreciacion acumulada	(125,141,169,249)	(113,996,843,469)	(11,144,325,779)	9.78%								
19	Otros activos	1,836,490,739	1,093,814,079	742,676,660	67.90%								
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	-								
1906	Reserva Financiera Actuarial	-	-	-	-								
1941	Bienes Adquiridos en Leasing Financiero	-	-	-	-								
1957	Depreciacion acum de activos entregados en concesion	4,302,390,314	3,473,300,184	829,090,130	23.87%								
1970	Intangibles	(2,465,859,575)	(2,379,486,105)	(86,373,470)	3.63%								
1975	Amortizacion acumulada de intangibles	340,164,148,642	280,611,648,837	59,552,499,805	21.22%								
	TOTAL ACTIVO	17,081,240,736	16,503,622,054	577,618,682	1.56%								
81	Derechos contingentes	37,036,721,106	(53,540,343,160)	(90,576,664,266)	-0.00%								
82	Deudoras de Control	(54,117,961,842)	(577,618,682)	523,503,720	-0.00%								
83	Deudoras por contra (cr)	-	-	-	-								
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	17,081,240,736	16,503,622,054	577,618,682	1.56%								
	Cuentas de Orden Deudoras	17,081,240,736	16,503,622,054	577,618,682	1.56%								
	Cuentas de Orden Acreedoras	37,036,721,106	(53,540,343,160)	(90,576,664,266)	-0.00%								
		(54,117,961,842)	(577,618,682)	523,503,720	-0.00%								

FIRMA: REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: PAULO CESAR RODRIGUEZ OSTFINA
C.C. 4.377.493
GERENTE GENERAL

FIRMA: DIRECTOR FINANCIAMIENTO
NOMBRE: JOSE ANDRÉS CARRERAS CARDENAS
C.C. 41.956.57

FIRMA: CONTADOR
NOMBRE: JOSE HERMAN RIOS GIRALDO
C.C. 7.526.069
T.P. 19.100.11
Profesional Especializado I

Código	Concepto	JUNIO		Variación	Porcentaje
		2024	2023		
	INGRESOS OPERACIONALES				
43	Venta de Servicios	57,491,610,971	52,998,342,428	4,493,268,543	8.48%
4321	Servicios de acueducto	21,812,756,568	20,286,477,095	1,524,279,473	7.51%
4322	Servicio de alcantarillado	15,674,030,791	15,267,791,326	406,239,465	2.66%
4323	Servicio de Aseo	20,004,823,612	17,968,949,449	2,035,874,163	11.33%
4330	Otros Servicios	-	-	-	-
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	(526,875,442)	526,875,442	-100.00%
6	COSTO DE VENTAS	30,817,665,519	30,663,844,727	153,820,792	0.50%
63	Costo de ventas de bienes y servicios	30,817,665,519	30,663,844,727	153,820,792	0.50%
6360	Servicios de acueducto	10,030,571,371	10,551,824,473	-521,253,102	-4.94%
6360	Servicios de alcantarillado	6,955,018,518	7,859,531,421	-904,512,903	-11.51%
6360	Servicio Aseo	13,832,075,630	12,252,488,833	1,579,586,797	12.89%
	GASTOS OPERACIONALES	8,509,802,324	12,600,162,176	-4,090,359,852	-32.46%
51	De administración	8,258,443,021	12,310,869,733	-4,052,426,712	-32.92%
5101	Sueldos y Salarios	2,694,352,397	2,415,427,880	278,924,517	11.55%
5102	Contribuciones Imputadas	48,218,914	16,135,994	32,082,920	198.83%
5103	Contribuciones Electivas	469,344,679	547,370,345	-78,025,666	-14.25%
5104	Aportes sobre la Nomina	13,568,200	27,969,700	-14,401,500	-51.49%
5107	Prestaciones sociales	1,608,358,796	1,321,924,608	286,434,188	21.67%
5108	Gastos de personal diverso	208,385,379	1,090,993,854	-882,608,475	-80.90%
5111	Generales	1,696,467,030	1,044,830,245	651,636,785	62.37%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	1,519,747,626	5,846,217,107	-4,326,469,481	-74.00%
	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizacio	251,359,303	289,292,443	-37,933,140	-13.11%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizacio	227,533,832	208,291,690	19,242,142	9.24%
5351	Delatorio de propiedades Planta y Equipo	23,825,471	81,000,753	-57,175,282	-70.59%
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo	-	-	-	-
5366	Amortización de Activos Intangibles	-	-	-	-
5373	Provisiones Diversas	-	-	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	18,164,143,128	9,734,335,525	8,429,807,603	86.60%
	OTROS INGRESOS	2,954,619,788	3,427,082,288	-472,462,500	-13.79%
48	Financieros	2,848,937,689	2,792,008,238	56,929,451	2.04%
4808	Ingresos Diversos	105,682,099	635,074,050	-529,391,951	-83.36%
58	OTROS GASTOS	5,891,344,373	2,448,768,081	3,442,576,292	140.58%
5801	Intereses	-	-	-	-
5802	Comisiones	5,938,022	109,331,855	-103,393,833	-94.57%
5804	Financieros	2,949,920,244	2,336,076,927	613,843,317	26.28%
5821	Impuesto a las Ganancias Corriente	2,931,489,744	-	2,931,489,744	-
5890	Gastos Diversos	3,996,363	3,359,299	637,064	18.96%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	15,227,418,543	10,712,649,732	4,514,768,811	42.14%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: PAULO CESAR RODRIGUEZ OSPINA
C.C. 4.377.493
GERENTE GENERAL

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: JOSE HERIVAN RIOS GIRALDO
C.C. 7.529.977
T.P. 19.100.7
Profesional Especializado I

FIRMA DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: SANDRA CONTRERAS CARDENAS
C.C. 41.958.674

Saldo del Patrimonio a 30 de Junio de 2023
Variaciones Patrimoniales Durante 2024
Saldo del Patrimonio a 30 de Junio de 2024

Valores
164,697,960,012
15,819,115,706
180,517,075,718

Código DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS

	JUNIO 2024	JUNIO 2023	Variaciones
3208 Capital Fiscal	167,719,553,514	148,163,833,644	19,555,719,870
3225 Resultados Ejercicios anteriores	-	-	-
3230 Resultados del ejercicio	15,227,418,543	10,712,649,732	4,514,768,811
3271 Ganacias o Perdidas en Inversiones	-	-	-
3280 Ganancias o Peerdidas por planes de Beneficios a los Empleados	-	-	-

DISMINUCIONES

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	- 5,759,871,611	2,491,501,364	8,251,372,975
PARTIDAS SIN VARIACION	-	-	-

- 8,251,372,975

3271 Ganacias o Perdidas en Inversiones

3,329,975,272

3,329,975,272



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: PAULO CESAR RODRIGUEZ OSPINA
C.C 4.377.493
GERENTE GENERAL



FIRMA DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
NOMBRE: SANDRA CONTRERAS CARDENAS
C.C 41.956.618

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



Código	Concepto	JUNIO 2024	JUNIO 2023	Variación Absoluta	Porcentaje
	INGRESOS OPERACIONALES	57,491,610,971	52,998,342,428	4,493,268,543	8.48%
43	Venta de Servicios	57,491,610,971	52,998,342,428	4,493,268,543	8.48%
4321	Servicios de acueducto	21,812,756,568	20,288,477,095	1,524,279,473	7.51%
4322	Servicio de alcantarillado	15,674,030,791	15,267,791,326	406,239,465	2.66%
4323	Servicio de Aseo	20,004,823,612	17,968,949,449	2,035,874,163	11.33%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	(526,875,442)	526,875,442	-100.00%
6	COSTO DE VENTAS	30,817,665,519	30,663,844,727	153,820,792	0.50%
63	Costo de ventas de bienes y servicios	30,817,665,519	30,663,844,727	153,820,792	0.50%
6360	Servicios de acueducto	10,030,571,371	10,551,824,473	-521,253,102	-4.94%
6360	Servicios de alcantarillado	6,955,018,518	7,859,531,421	-904,512,903	-11.51%
6360	Servicio Aseo	13,832,075,630	12,252,488,833	1,579,586,797	12.89%
	GANANCIA BRUTA	26,673,945,452	22,334,497,701	4,339,447,751	19.43%
51	De administración	8,258,443,021	12,310,869,733	-4,052,426,712	-32.92%
5101	Sueldos y Salarios	2,694,352,397	2,415,427,880	278,924,517	11.55%
5102	Contribuciones Imputadas	48,218,914	16,135,994	32,082,920	198.83%
5103	Contribuciones Efectivas	469,344,679	547,370,345	-78,025,666	-14.25%
5104	Aportes sobre la Nómina	13,568,200	27,969,700	-14,401,500	-51.51%
5107	Prestaciones sociales	1,608,358,796	1,321,924,608	286,434,188	21.67%
5108	Gastos de personal diverso	208,385,379	1,090,993,854	-882,608,475	-80.90%
5111	Generales	1,696,467,030	1,044,830,245	651,636,785	62.37%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	1,519,747,626	5,846,217,107	-4,326,469,481	-74.00%
53	Deterioro, Provisiones, y amortizaciones	251,359,303	289,292,443	-37,933,140	-13.11%
5351	Deterioro de Propiedades Planta y Equipo	-	-	-	#/DIV/0!
5360	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo	227,533,832	208,291,690	19,242,142	9.24%
5366	Amortización de Activos Intangibles	23,825,471	81,000,753	-57,175,282	-70.59%
5373	Provisiones Diversas	-	-	-	#/DIV/0!
	GANANCIA/ (PERDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	18,164,143,128	9,734,335,525	8,429,807,603	86.60%
48	OTROS INGRESOS	2,954,619,788	3,427,082,288	-472,462,500	-13.79%
4802	Financieros	2,848,937,689	2,792,008,238	56,929,451	2.04%
4808	Ingresos Diversos	105,682,099	635,074,050	-529,391,951	-83.36%
58	OTROS GASTOS	5,891,344,373	2,448,768,081	3,442,576,292	140.58%
5802	Comisiones	5,938,022	109,331,855	-103,393,833	-94.57%
5804	Financieros	2,949,920,244	2,336,076,927	613,843,317	26.28%
5821	Impuesto a las ganancias corriente	2,931,489,744	-	2,931,489,744	100.00%
5890	Gastos Diversos	3,996,363	3,359,299	637,064	18.96%
	GANANCIA / PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS	15,227,418,543	10,712,649,732	4,514,768,811	42.14%

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPONENTES ORI PRESENTADOS NETOS DE IMPUESTOS

3271	Ganancia/ (Perdida) Neta del ejercicio	15,227,418,543	10,712,649,732	4,514,768,811	42%
3280	Inversiones e Instrumentos derivados	3,329,975,272	3,329,975,272	-	0%
	Beneficio Empleados (Pensiones Resolución 633)	-5,759,871,611	2,491,501,364	-3,268,370,247	-131%
	RESULTADO NETO	12,797,522,204	16,534,126,368	1,246,398,564	7.54%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

GERENTE GENERAL

NOMBRE: PAULO CESAR RODRIGUEZ OSPINA

C.C 4.377.493

FIRMA: CONTADOR

NOMBRE: JORGE HERNÁN 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 PÚBLICAS DE ARMENIA E.S.P
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
PERIODO CONTABLE TERMINADO AL 30/06/2024
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Concepto	JUNIO 2024
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	13,252,112,347
	13,252,112,347
Utilidad Ejercicio	4,514,768,811
Cuentas por cobrar	(2,376,475,011)
prestamos por cobrar	108,967,464
Inventarios	475,069,624
Otros activos	(2,144,087,912)
Intangibles	(742,676,660)
Cuentas por Pagar	(5,584,969,807)
Obligaciones laborales	4,605,667,165
Otros pasivos	22,668,691,195
Ganancias o perdidas por planes de beneficio	(8,251,372,975)
Litigios y Demandas	(21,469,547)
Impuesto diferido	
ACTIVIDADES DE INVERSION	(53,906,285,341)
Inversiones de admon de liquidez	-
Propiedad planta y equipo	(53,906,285,341)
Ganancia o Perdida en Inversiones	-
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	41,621,184,963
Financiamiento Interno	22,065,465,093
Incremento Capital Fiscal	19,555,719,870
FLUJO DE EFECTIVO EN PERIODO	967,011,969
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	23,677,938,295
SALDO FINAL DE EFECTIVO	24,644,950,264

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: PAULO CESAR RODRIGUEZ OSPINA
C.C 4.377.493
GERENTE GENERAL

FIRMA: DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO
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