



EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A. ESP

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 de Agosto de 2020 y Diciembre de 2019

(Expresados en miles de pesos)

	Notas	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Porcentual
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		72,736,879	108,869,884	(36,133,005)	-33%
<u>Venta de Servicios</u>	21	72,736,879	108,869,884	(36,133,005)	-33%
Servicio de Acueducto		38,252,399	58,706,574	(20,454,175)	-35%
Venta de Agua en Bloque		426,728	604,798	(178,070)	-29%
Venta de Agua Cruda		661,828	957,339	(295,511)	-31%
Servicio de Alcantarillado		33,395,924	48,601,173	(15,205,249)	-31%
COSTOS DE OPERACIÓN	22	37,740,906	64,677,798	(26,936,892)	-42%
<u>Sueldos y Salarios</u>		11,509,716	18,187,300	(6,677,584)	-37%
Sueldos, Horas extras, Incapacidades y Auxilio de Transporte		6,395,066	8,752,384	(2,357,318)	-27%
Bonificaciones		40,091	81,999	(41,908)	-51%
Bonificación Convencional Especial		59,550	95,950	(36,400)	-38%
Otras Bonificaciones - Cambio régimen de Cesantías		-	-	-	-
Prestaciones Sociales incluye Convención Colectiva		3,073,413	5,296,559	(2,223,146)	-42%
Capacitación y Bienestar Social		45,539	447,750	(402,211)	-90%
Dotación y Suministro a Trabajadores según Convención Colectiva		-	108,548	(108,548)	-100%
Aportes de Nómina		1,333,288	2,229,502	(896,214)	-40%
Auxilios Convencionales y Aportes Sindicales		497,325	1,075,322	(577,997)	-54%
Viáticos		18,945	97,010	(78,065)	-80%
Generales		814,307	1,559,543	(745,236)	-48%
Estudios y Proyectos		349,333	1,486,169	(1,136,836)	-76%
Transporte, Fletes y Acarreos		715,093	1,045,092	(329,999)	-32%
Depreciaciones		12,795,887	18,709,473	(5,913,586)	-32%
Arrendamiento de Inmuebles		225,172	318,930	(93,758)	-29%
Arrendamiento de Equipos		1,096,444	1,207,800	(111,356)	-9%
Amortizaciones		126,289	186,114	(59,825)	-32%
Costos por Conexión		173,893	2,428,505	(2,254,612)	-93%
Contribuciones por Tasas de Uso y Retributiva		934,328	1,414,519	(480,191)	-34%
Consumo de Insumos Directos (Productos Químicos)		668,182	1,271,685	(603,503)	-47%
Energía en Bombeo de Agua Tratada		438,962	514,186	(75,224)	-15%
Operación y Mantenimiento de los Sistemas de Distribución y Recolección		1,244,266	3,599,943	(2,355,677)	-65%
Mantenimiento y Reparación de Infraestructura y Equipos		1,227,333	3,315,876	(2,088,543)	-63%
Contratos de Prestación de Servicios		990,382	1,586,725	(596,343)	-38%
Honorarios		16,234	853,990	(837,757)	-98%
Asesoría Técnica		97,792	23,039	74,753	324%
Servicios Públicos		272,024	472,381	(200,357)	-42%
Operaciones Comerciales		2,260,947	3,822,544	(1,561,597)	-41%
Seguros		420,210	533,374	(113,164)	-21%
Impuestos		202,275	228,876	(26,601)	-12%
Vigilancia		1,161,837	1,648,630	(486,793)	-30%
Detección de Fugas programa de agua no contabilizada		-	249,854	(249,854)	-100%
EXCEDENTE BRUTO		34,995,973	44,192,086	(9,196,113)	-21%
GASTOS		11,747,503	19,008,585	(7,261,082)	-38%
<u>ADMINISTRACION</u>	23	10,663,466	16,945,068	(6,281,602)	-37%
<u>Sueldos y Salarios</u>		4,333,765	6,309,685	(1,975,919)	-31%
Sueldos, Horas Extras, Incapacidades, Auxilio de Transporte		2,957,961	3,784,597	(826,636)	-22%
Prestaciones Sociales incluye Convención Colectiva		1,278,645	2,050,005	(771,360)	-38%
Bonificación Convencional Especial		29,650	18,000	11,650	65%
Capacitación		28,497	111,648	(83,151)	-74%
Dotación y Bienestar Social		17,138	280,690	(263,552)	-94%
Viáticos		21,853	64,744	(42,891)	-66%
Contribuciones Imputadas		-	-	-	-
Pensiones de Jubilación		-	-	-	-
Contribuciones Efectivas		637,388	1,053,977	(416,589)	-40%
Aportes sobre la Nómina		47,198	71,347	(24,149)	-34%
Generales		1,179,865	3,018,916	(1,839,050)	-61%
Estudios y Proyectos		-	223,900	(223,900)	-100%
Contratos de Prestación de Servicios		30,300	61,805	(31,505)	-51%
Comisiones y Honorarios		2,623,649	3,300,006	(676,357)	-20%
Impuestos, Contribuciones y Tasas		1,811,300	2,905,433	(1,094,133)	-38%

R



EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A. ESP

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 de Agosto de 2020 y Diciembre de 2019

(Expresados en miles de pesos)

	Notas	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Porcentual
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	23	1,084,037	2,063,517	(979,480)	-47%
Deterioro de Inversiones		-	-	-	-
Deterioro de Cuentas por Cobrar		589,780	335,192	254,588	76%
Deterioro de Inventarios		-	24,015	(24,015)	-100%
Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo		-	-	-	-
Provisión Litigios y Demandas		9,967	1,039,588	(1,029,621)	-99%
Provisión Impuesto de Industria y Comercio		-	-	-	-
Depreciación Propiedad, Planta y Equipo		336,806	450,213	(113,407)	-25%
Depreciación Edificaciones de Inversión		3,100	4,650	(1,550)	-33%
Amortización de Activos Intangibles		144,384	209,859	(65,475)	-31%
Programa "Todos por el Pacífico"	28	1,515,190	463,295	(1,051,895)	227%
EXCEDENTE OPERACIONAL		24,763,660	25,646,796	(883,136)	-3%
Otros Ingresos	24	5,262,285	13,182,393	(7,920,108)	-60%
Financieros	26	1,093,451	1,118,650	(25,199)	-2%
Recargos por Mora		34,354	65,272	(30,918)	-47%
Ajuste por Diferencia en Cambio		2,580,482	5,159,332	(2,578,850)	-50%
Subvención por Donaciones		-	3,170,713	(3,170,713)	-100%
Servicios de Facturación Conjunta		117,752	152,543	(34,791)	-23%
Otros Servicios		17,996	11,300	6,696	59%
Ganancias por la Aplicación de participación Patrimonial en Inversiones		-	24,764	(24,764)	-100%
Otros Ingresos Ordinarios		1,417,678	1,199,366	218,312	18%
Recuperación de Provisiones Litigios		572	2,280,008	(2,279,436)	-100%
Reversión de Pérdidas por deterioro		-	445	(445)	-100%
Otros Gastos	25	9,509,369	20,296,293	(10,786,924)	-53%
Intereses de Mora		-	38,642	(38,642)	-100%
Comisiones		11,332	18,733	(7,401)	-40%
Costo Efectivo de Préstamos por Pagar - Interno	27	1,218,296	2,290,821	(1,072,525)	-47%
Costo Efectivo de Préstamos por Pagar - Externo	27	652,304	994,527	(342,223)	-34%
Ajuste por Diferencia en Cambio		5,648,855	5,066,284	582,571	11%
Subvención por Donaciones		-	3,170,713	(3,170,713)	-100%
Otros Gastos Diversos		1,600,774	399,567	1,201,207	301%
Sentencias		28,556	12,289	16,267	132%
Gastos no deducibles Fiscalmente		349,252	8,304,717	(7,955,465)	-96%
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		20,516,576	18,532,896	1,983,680	11%
Impuesto Sobre la Renta y Complementarios	14	4,695,932	8,176,199	(3,480,267)	-43%
Impuesto a las Ganancias Diferido - Gasto	14	1,632,556	419,294	1,213,262	289%
Impuesto a las Ganancias Diferido - Ingreso		895,534	386,166	509,368	132%
RESULTADO NETO		15,083,622	10,323,569	4,760,053	46%
OTRO RESULTADO INTEGRAL					
Ganancias o Pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo		-	(6,539,698)		
Impuesto Diferido Planes de Beneficios posempleo		-	854,697		
RESULTADO INTEGRAL NETO		15,083,622	4,638,568	10,445,054	225%

LEANDRO JARAMILLO RIVERA
Gerente

ELIANA QUINTERO SANCHEZ
Contadora
T.P. 175034 - T