



EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A.S. ESP
INFORME DE RESULTADO INTEGRAL
Acumulado a Agosto 2023 y 2022
(Expresados en Miles de pesos)

Descripción	2023	2,022.00	Variación Absoluta	Variación %
<u>Ingresos De Actividades Ordinarias</u>	<u>\$89,942,798</u>	<u>\$77,188,141</u>	<u>\$12,754,657</u>	<u>16.5%</u>
Ingresos Operacionales	\$89,742,955	\$77,000,629	\$12,742,326	16.5%
Servicio De Acueducto	\$48,382,581	\$41,850,957	\$6,531,625	15.6%
Servicio De Alcantarillado	\$41,360,374	\$35,149,672	\$6,210,701	17.7%
Otros Servicios	\$199,843	\$187,512	\$12,331	6.6%
Publicidad Y Propaganda	\$20,403	\$28,333	-\$7,931	-28.0%
Administración De Proyectos	\$0	\$0	\$0	0.0%
Facturación Conjunta	\$179,440	\$159,178	\$20,262	12.7%
<u>Costos De Operación</u>	<u>\$54,305,848</u>	<u>\$49,072,528</u>	<u>\$5,233,320</u>	<u>10.7%</u>
Costos De Operación Efectivos	\$40,496,623	\$35,321,509	\$5,175,114	14.7%
Servicios Personales	\$16,699,347	\$14,711,645	\$1,987,702	13.5%
Generales	\$2,254,220	\$2,210,095	\$44,125	2.0%
Arrendamientos	\$1,925,420	\$1,491,297	\$434,123	29.1%
Costo De Bienes Y Servicios Públicos Para La Venta	\$796,962	\$1,335,391	-\$538,429	-40.3%
Consumo De Insumos Directos	\$2,718,482	\$2,253,698	\$464,784	20.6%
Ordenes Y Contratos De Mantenimiento Y Reparaciones	\$5,893,801	\$4,631,063	\$1,262,738	27.3%
Honorarios	\$877,892	\$1,029,655	-\$151,763	-14.7%
Servicios Públicos	\$770,120	\$702,359	\$67,761	9.6%
Materiales Y Otros Costos De Operación	\$1,690,214	\$1,552,936	\$137,279	8.8%
Seguros	\$737,475	\$568,396	\$169,079	29.7%
Impuestos	\$3,217,671	\$2,016,126	\$1,201,545	59.6%
Ordenes Y Contratos Por Otros Servicios	\$2,915,017	\$2,818,849	\$96,168	3.4%
Costos De Operación No Efectivos	\$13,809,226	\$13,751,019	\$58,206	0.4%
Depreciaciones	\$13,128,493	\$13,050,836	\$77,657	0.6%
Amortizaciones	\$680,733	\$700,183	-\$19,450	-2.8%
Utilidad (Pérdida) Bruta	\$35,636,950	\$28,115,613	\$7,521,337	26.8%
<u>Gastos De Administración Y Operación</u>	<u>\$19,557,192</u>	<u>\$12,232,340</u>	<u>\$7,324,851</u>	<u>59.9%</u>
Gastos Efectivos	\$13,389,769	\$11,254,985	\$2,134,784	19.0%
Administración	\$13,389,769	\$11,254,985	\$2,134,784	19.0%
Sueldos Y Salarios	\$3,839,394	\$2,958,180	\$881,214	29.8%
Contribuciones Imputadas	\$48,041	\$32,370	\$15,671	48.4%
Contribuciones Efectivas	\$921,219	\$818,979	\$102,240	12.5%
Aportes Sobre La Nomina	\$57,179	\$43,811	\$13,368	30.5%
Prestaciones Sociales	\$1,678,683	\$1,363,488	\$315,195	23.1%
Gastos De Personal Diversos	\$217,663	\$97,335	\$120,328	123.6%
Generales	\$4,160,214	\$3,812,903	\$347,311	9.1%
Impuestos, Contribuciones Y Tasas	\$2,467,375	\$2,127,919	\$339,456	16.0%
Gastos No Efectivos	\$6,167,423	\$977,356	\$5,190,067	531.0%
Provisiones, Agot. Depreciaciones Y Amortizaciones	\$6,167,423	\$977,356	\$5,190,067	531.0%
Deterioro De Cuentas Por Cobrar	\$639,362	\$267,417	\$371,944	139.1%
Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo	\$364,168	\$406,458	-\$42,290	-10.4%
Depreciación De Propiedades De Inversión	\$3,100	\$3,100	\$0	0.0%
Amortización De Activos Intangibles	\$135,177	\$142,077	-\$6,900	-4.9%
Provision Litigios Y Demandas	\$5,025,616	\$158,304	\$4,867,312	3074.7%
Ganancia (Pérdida) Por Actividades De Operación	\$16,079,758	\$15,883,272	\$196,486	1.2%
<u>Otros Ingresos</u>	<u>\$8,194,317</u>	<u>\$4,852,279</u>	<u>\$3,342,037</u>	<u>68.9%</u>
Transferencia Y Subvenciones	\$0	\$88,721	-\$88,721	-100.0%
Subvenciones	\$0	\$88,721	-\$88,721	-100.0%
Otros Ingresos	\$8,194,317	\$4,763,559	\$3,430,758	72.0%
Financieros	\$2,394,573	\$421,047	\$1,973,526	468.7%
Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$2,854,060	\$1,677,545	\$1,176,516	70.1%
Otros Ingresos Ordinarios	\$2,640,585	\$2,259,502	\$381,083	16.9%
Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor	\$305,098	\$405,465	-\$100,367	-24.8%

[Handwritten signature]

<u>Otros Gastos</u>	<u>\$10,941,440</u>	<u>\$4,859,690</u>	<u>\$6,081,749</u>	<u>125.1%</u>
Otros Gastos	\$10,941,440	\$4,859,690	\$6,081,749	125.1%
Comisiones	\$9,204	\$31,457	-\$22,253	-70.7%
Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$1,312,253	\$2,894,901	-\$1,582,647	-54.7%
Financieros	\$5,562,187	\$1,834,413	\$3,727,774	203.2%
Otros Gastos Diversos	\$4,057,795	\$98,920	\$3,958,875	4002.1%
Ingresos Programa Todos Por El Pacifico Recursos Rn	\$350,655	\$717,843	-\$367,188	-51.2%
Programa Todos Por El Pacifico No Gravada	\$350,354	\$717,392	-\$367,039	-51.2%
Otros Ingresos No Operacionales	\$301	\$450	-\$149	-33.1%
Gastos Programa Todos Por El Pacifico Recursos Rn	\$350,655	\$703,670	-\$353,016	-50.2%
Administracion	\$343,963	\$694,748	-\$350,785	-50.5%
Provisiones, Agot.Depreciaciones Y Amortizaciones	\$6,692	\$8,922	-\$2,231	-25.0%
Utilidad (Perdida) Antes De Impuestos	\$13,332,635	\$15,890,034	-\$2,557,398	-16.1%
Impuestos De Renta	\$2,230,124	\$2,652,634	-\$422,510	-15.9%
Impuesto A Las Ganancias Corriente	\$2,230,124	\$2,652,634	-\$422,510	-15.9%
Utilidad (Perdida)	\$11,102,511	\$13,237,400	-\$2,134,888	-16.1%



LEANDRO JARAMILLO RIVERA

Gerente




ELIANA QUINTERO SANCHEZ

Contadora

T.P. 175034 - T



EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A.S. ESP
INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA
Acumulado a Agosto 2023 y 2022
(Expresados en Miles de pesos)

Descripción	Agosto 2023	a Diciembre 2022	Variación Absoluta	Variación %
Activo	\$691,182,881	\$689,544,185	\$1,638,696	0.2%
Activo Corriente	\$38,896,900	\$37,834,906	\$1,061,994	2.8%
Efectivo Y Equivalentes De Efectivo	\$7,649,997	\$9,237,568	-\$1,587,571	-17.2%
Caja	\$13,920	\$0	\$13,920	100.0%
Depositos En Instituciones Financieras	\$5,961,844	\$7,232,354	-\$1,270,510	-17.6%
Efectivo De Uso Restringido	\$1,674,234	\$2,005,214	-\$330,981	-16.5%
Cuentas Por Cobrar	\$29,368,526	\$26,624,370	\$2,744,157	10.3%
Prestacion De Servicios	\$6,944,187	\$6,517,975	\$426,213	6.5%
Prestacion De Servicios Publicos	\$22,424,339	\$20,106,248	\$2,318,091	11.5%
Anticipos O Saldos A Favor Por Impuestos Y	\$0	\$147	-\$147	-100.0%
Inventarios	\$1,878,376	\$1,972,969	-\$94,592	-4.8%
Materiales Y Suministros	\$2,108,498	\$2,203,090	-\$94,592	-4.3%
Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)	-\$230,122	-\$230,122	\$0	0.0%
Activo No Corriente	\$652,285,981	\$651,709,279	\$576,702	0.1%
Inversiones E Instrumentos Derivados	\$5,721,272	\$5,721,272	\$0	0.0%
Inversiones De Administracion De Liquidez Al	\$1,340,255	\$1,340,255	\$0	0.0%
Inversiones En Asociadas Contabilizadas Por	\$4,504,817	\$4,504,817	\$0	0.0%
Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)	-\$123,800	-\$123,800	\$0	0.0%
Cuentas Por Cobrar	\$20,379,336	\$16,904,720	\$3,474,616	20.6%
Otras Cuentas Por Cobrar	\$20,328,394	\$16,948,626	\$3,379,768	19.9%
Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo	\$6,694,617	\$6,265,505	\$429,112	6.8%
Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar	-\$6,643,675	-\$6,309,411	-\$334,264	5.3%
Prestamos Por Cobrar	\$58,082	\$53,891	\$4,191	7.8%
Prestamos Concedidos	\$58,082	\$53,891	\$4,191	7.8%
Prestamos Por Cobrar De Difícil Recaudo	\$14,288	\$14,288	\$0	0.0%
Deterioro Acumulado De Prestamos Por	-\$14,288	-\$14,288	\$0	0.0%
Propiedades, Planta Y Equipo	\$574,836,292	\$582,278,051	-\$7,441,760	-1.3%
Terrenos	\$30,053,613	\$30,233,740	-\$180,127	-0.6%
Semovientes	\$16,000	\$16,000	\$0	0.0%
Construcciones En Curso	\$12,546,294	\$9,922,285	\$2,624,009	26.4%
Maquinaria, Planta Y Equipo En Montaje	\$982,458	\$82,261	\$900,197	1094.3%
Bienes Muebles En Bodega	\$300	\$252	\$48	19.1%
Edificaciones	\$99,379,808	\$98,502,192	\$877,615	0.9%
Plantas, Ductos Y Tuneles	\$36,581,614	\$36,461,286	\$120,329	0.3%
Redes, Líneas Y Cables	\$643,694,040	\$642,378,782	\$1,315,258	0.2%
Maquinaria Y Equipo	\$17,886,081	\$17,654,374	\$231,707	1.3%
Equipo Medico Y Científico	\$1,458,191	\$1,353,488	\$104,704	7.7%
Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	\$1,316,591	\$1,316,591	\$0	0.0%
Equipos De Comunicacion Y Computacion	\$4,426,977	\$4,371,845	\$55,133	1.3%
Equipo De Transporte, Traccion Y Elevacion	\$1,378,417	\$1,378,417	\$0	0.0%
Equipos De Comedor, Cocina, Despensa	\$12,288	\$12,288	\$0	0.0%
Depreciacion Acumulada De Propiedades planta y equipo	-\$165,678,387	-\$152,187,755	-\$13,490,633	8.9%
Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta	-\$109,217,993	-\$109,217,993	\$0	0.0%
Otros Activos	\$51,290,999	\$46,751,345	\$4,539,654	9.7%
Plan De Activos Para Beneficios A Los	\$13,286,959	\$11,627,273	\$1,659,686	14.3%
Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	\$772,415	\$317,803	\$454,612	143.0%
Avances Y Anticipos Entregados	\$2,051,485	\$3,851,890	-\$1,800,404	-46.7%
Anticipos O Saldos A Favor Por Impuestos Y	\$10,541,392	\$6,292,969	\$4,248,424	67.5%
Recursos Entregados En Administracion	\$16,348,875	\$15,804,820	\$544,055	3.4%
Propiedades De Inversion	\$1,897,249	\$1,897,249	\$0	0.0%
Depreciacion Acumulada De Propiedades	-\$159,952	-\$147,656	-\$12,296	8.3%
Intangibles	\$8,232,328	\$8,177,288	\$55,040	0.7%
Amortizacion Acumulada De Intangibles	-\$4,600,268	-\$3,990,805	-\$609,463	15.3%
Activos Por Impuestos Diferidos	\$2,920,515	\$2,920,515	\$0	0.0%

Handwritten signature/initials

Pasivo	\$220,234,264	\$229,698,080	-\$9,463,816	-4.1%
Pasivo Corriente	\$59,765,197	\$61,280,592	-\$1,515,395	-2.5%
Prestamos Por Pagar	\$14,918,130	\$14,868,806	\$49,323	0.3%
Financiamiento Interno De Corto Plazo	\$10,556,698	\$9,716,586	\$840,111	8.6%
Financiamiento Externo De Corto Plazo	\$4,361,432	\$5,152,220	-\$790,788	-15.3%
Cuentas Por Pagar	\$24,018,974	\$27,962,561	-\$3,943,587	-14.1%
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	\$2,071,353	\$2,031,112	\$40,241	2.0%
Recursos A Favor De Terceros	\$981,738	\$1,086,985	-\$105,246	-9.7%
Descuentos De Nomina	\$774,832	\$1,055,276	-\$280,444	-26.6%
Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	\$834,001	\$710,556	\$123,445	17.4%
Impuestos, Contribuciones Y Tasas	\$9,390,462	\$12,419,453	-\$3,028,991	-24.4%
Creditos Judiciales	\$479,473	\$833,563	-\$354,091	-42.5%
Otras Cuentas Por Pagar	\$9,487,115	\$9,825,616	-\$338,501	-3.4%
Beneficios A Los Empleados	\$6,559,677	\$6,098,807	\$460,870	7.6%
Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	\$6,553,679	\$6,098,807	\$454,872	7.5%
Beneficios Posempleo - Pensiones	\$5,998	\$0	\$5,998	100.0%
Provisiones	\$14,268,417	\$12,350,419	\$1,917,998	15.5%
Litigios Y Demandas	\$11,439,999	\$12,293,431	-\$853,432	-6.9%
Provisiones Diversas	\$2,828,417	\$56,988	\$2,771,429	4863.2%
Pasivo No Corriente	\$160,469,067	\$168,417,488	-\$7,948,420	-4.7%
Prestamos Por Pagar	\$33,129,303	\$45,480,292	-\$12,350,988	-27.2%
Financiamiento Interno De Largo Plazo	\$28,800,714	\$35,175,852	-\$6,375,138	-18.1%
Financiamiento Externo De Largo Plazo	\$4,328,589	\$10,304,440	-\$5,975,851	-58.0%
Beneficios A Los Empleados	\$36,435,419	\$38,721,792	-\$2,286,373	-5.9%
Beneficios A Los Empleados A Largo Plazo	\$103,061	\$71,126	\$31,936	44.9%
Otros Beneficios Posempleo	\$322,162	\$0	\$322,162	100.0%
Calculo Actuarial De Pensiones Actuales	\$36,010,196	\$38,650,667	-\$2,640,470	-6.8%
Otros Pasivos	\$90,904,344	\$84,215,404	\$6,688,941	7.9%
Avances Y Anticipos Recibidos	\$12,152,538	\$6,007,652	\$6,144,886	102.3%
Recursos Recibidos En Administracion	\$16,348,875	\$15,804,820	\$544,055	3.4%
Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$189,865	\$189,865	\$0	0.0%
Pasivos Por Impuestos Diferidos	\$62,213,067	\$62,213,067	\$0	0.0%
Patrimonio	\$470,948,617	\$459,846,105	\$11,102,511	2.4%
Patrimonio De Las Empresas	\$470,948,617	\$459,846,105	\$11,102,511	2.4%
Capital Suscrito Y Pagado	\$9,643,321	\$9,643,321	\$0	0.0%
Reservas	\$70,287,846	\$69,010,814	\$1,277,032	1.9%
Resultados De Ejercicios Anteriores	\$411,169,043	\$399,675,753	\$11,493,289	2.9%
Resultados Del Ejercicio	\$11,102,511	\$12,770,321	-\$1,667,810	-13.1%
Ganancias O Perdidas Por Planes De Beneficios	-\$31,254,105	-\$31,254,105	\$0	0.0%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$691,182,881	\$689,544,185	\$1,638,696	0.2%


LEANDRO JARAMILLO RIVERA
 Gerente


ELIANA QUINTERO SANCHEZ
 Contadora
 T.P. 175034 - T