



**EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PERERA S.A. ESP**

**NIT. 816.002.020-7**

**BALANCES GENERALES**

(Valores expresados en miles de pesos Colombianos)

Notas	dic-31 2010	dic-31 2009	Variación Absoluta	Variación Porcentual	
<b>ACTIVOS</b>	<b>660.887.144</b>	<b>695.795.865</b>	<b>(34.908.721)</b>	<b>-5%</b>	
-	<b>27.202.014</b>	<b>32.420.419</b>	<b>(5.218.405)</b>	<b>-16%</b>	
<b>EFFECTIVO</b>	<b>4</b>	5.020.583	8.092.216	(3.071.633)	-38%
CAJA	-	-	-	-	
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5.020.583	8.092.216	(3.071.633)	-38%	
ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	-	-	-	-	
<b>DEUDORES</b>	<b>6</b>	20.057.451	21.735.643	(1.678.192)	-8%
SERVICIOS PUBLICOS	8.389.814	8.459.882	(70.068)	-1%	
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.297.239	2.971.992	(1.674.753)	-56%	
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	552.765	340.548	212.217	62%	
OTROS DEUDORES	9.817.633	9.963.221	(145.588)	-1%	
<b>INVENTARIOS</b>		1.946.682	2.243.324	(296.642)	-13%
MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	2.033.370	2.323.170	(289.800)	-12%	
EN TRANSITO	-	-	-	-	
PROVISION PARA PROTECCION DE INVENTARIOS (CR )	(86.688)	(79.846)	(6.842)	9%	
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>8</b>	177.298	349.237	(171.939)	-49%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	177.298	349.237	(171.939)	-49%	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>633.685.130</b>	<b>663.375.446</b>	<b>(29.690.316)</b>	<b>-4%</b>	
<b>INVERSIONES</b>	<b>5</b>	3.341.425	3.344.960	(3.535)	0%
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	5.143.750	5.143.750	(0)	0%	
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION	50	50	-	0%	
PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (CR )	(1.802.375)	(1.798.840)	(3.535)	0%	
<b>DEUDORES</b>	<b>6</b>	2.794.256	3.259.331	(465.075)	-14%
SERVICIOS PUBLICOS	2.688.834	2.988.029	(299.195)	-10%	
DEUDAS DE DIFICIL RECAUDO	2.660.403	3.010.377	(349.974)	-12%	
PROVISION PARA DEUDORES (CR )	(2.554.981)	(2.739.075)	184.094	-7%	
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>7</b>	193.567.338	184.230.396	9.336.942	5%
TERRENOS	8.716.704	8.527.995	188.709	2%	
SEMOVIENTES	19.023	19.023	0	0%	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	17.432.439	10.516.690	6.915.749	66%	
MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	58.492	5.997	52.495	875%	
BIENES MUEBLES EN BODEGA	25.800	60.505	(34.705)	-57%	
PROPIEDADES , PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1.467.912	1.448.022	19.890	1%	
EDIFICACIONES	26.929.646	27.946.486	(1.016.840)	-4%	
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	18.555.146	17.385.055	1.170.091	7%	
REDES, LINEAS Y CABLES	190.918.505	178.337.618	12.580.887	7%	
MAQUINARIA Y EQUIPO	30.138.217	30.509.314	(371.097)	-1%	
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	770.615	773.637	(3.022)	0%	
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.344.555	1.536.013	(191.458)	-12%	
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.514.618	1.750.342	(235.724)	-13%	
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACIÓN	1.146.594	1.171.154	(24.560)	-2%	
EQUIPOS DE COMEDOR, DESPENSA, COCINA Y HOTELERIA	21.011	18.434	2.577	14%	
DEPRECIACIÓN DIFERIDA	33.912.187	44.029.949	(10.117.762)	-23%	
PROPIEDADES DE INVERSION	-	39.469	(39.469)	-100%	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(134.517.962)	(134.633.418)	115.456	0%	
AMORTIZACION ACUMULADA (CR )	(10.288)	(7.748)	(2.540)	33%	
PROVISIONES PROTECCIÓN PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIPO	(4.875.876)	(5.204.142)	328.266	-6%	
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>8</b>	433.982.111	472.540.759	(38.558.648)	-8%
RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	3.082.037	2.982.808	99.229	3%	
CARGOS DIFERIDOS	8.952.154	9.569.143	(616.989)	-6%	
OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	108.570	342.459	(233.889)	-68%	
INTANGIBLES	4.924.895	4.694.725	230.170	5%	
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	(2.628.289)	(2.690.669)	62.380	-2%	
VALORIZACIONES	419.542.744	457.642.292	(38.099.548)	-8%	



**EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PERERA S.A. ESP**

**NIT. 816.002.020-7**

**BALANCES GENERALES**

(Valores expresados en miles de pesos Colombianos)

Notas	dic-31 2010	dic-31 2009	Variación Absoluta	Variación Porcentual	
<b>PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>660.887.144</b>	<b>695.795.865</b>	<b>(34.908.721)</b>	<b>-5%</b>	
<b>PASIVOS</b>	<b>102.335.513</b>	<b>98.950.285</b>	<b>3.385.228</b>	<b>3%</b>	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>16.471.065</b>	<b>14.724.186</b>	<b>1.746.879</b>	<b>12%</b>	
<u>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL</u>					
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO	9	4.169.519	3.291.234	878.285	27%
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE CORTO PLAZO		1.922.417	1.527.961	394.456	26%
INTERESES POR PAGAR - Externa		1.332.970	1.129.723	203.247	18%
INTERESES POR PAGAR - Interna		863.159	532.544	330.615	62%
COMISIONES POR PAGAR		50.736	90.420	(39.684)	-44%
		237	10.585	(10.348)	-98%
<u>CUENTAS POR PAGAR</u>					
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10	9.460.188	8.355.223	1.104.965	13%
PROYECTOS DE INVERSION		576.445	142.578	433.867	304%
ACREEDORES		337.040	96.950	240.090	248%
SUBSIDIOS ASIGNADOS		2.008.555	1.484.188	524.367	35%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		-	-	-	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		209.390	357.213	(147.823)	-41%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		1.805.474	1.429.483	375.991	26%
SENTENCIAS		-	-	-	-
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		275.562	111.494	164.068	147%
		4.247.722	4.733.317	(485.595)	-10%
<u>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</u>					
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	11	2.841.358	3.077.729	(236.371)	-8%
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR		2.805.759	3.068.416	(262.657)	-9%
		35.599	9.313	26.286	282%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>85.864.448</b>	<b>84.226.099</b>	<b>1.638.349</b>	<b>2%</b>	
<u>OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO</u>					
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	9	53.515.738	55.981.012	(2.465.274)	-4%
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO		14.856.732	16.750.405	(1.893.673)	-11%
INTERESES POR PAGAR - Externa		38.656.135	39.227.540	(571.405)	-1%
		2.871	3.066	(195)	-6%
<u>PASIVOS ESTIMADOS</u>					
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	12	29.399.415	25.854.571	3.544.844	14%
PROVISION PARA PENSIONES		5.982.398	4.122.490	1.859.908	45%
PROVISIONES DIVERSAS		23.417.017	21.732.081	1.684.936	8%
		-	-	-	-
<u>OTROS PASIVOS</u>					
CREDITOS DIFERIDOS	13	2.949.295	2.390.517	558.778	23%
		2.949.295	2.390.517	558.778	23%
<b>PATRIMONIO</b>	<b>558.551.631</b>	<b>596.845.580</b>	<b>(38.293.949)</b>	<b>-6%</b>	
<u>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</u>					
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	15	558.551.631	596.845.580	(38.293.949)	-6%
RESERVAS		9.643.321	9.643.321	(0)	0%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		48.888.255	40.947.808	7.940.447	19%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		1.455.932	1.455.932	(0)	0%
SUPERAVIT POR DONACION		5.239.924	10.940.446	(5.700.522)	-52%
SUPERAVIT POR VALORIZACION		34.423.786	34.999.964	(576.178)	-2%
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		419.542.744	457.642.292	(38.099.548)	-8%
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO		36.778.019	38.844.559	(2.066.540)	-5%
EFFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE		2.219.837	2.011.443	208.394	10%
OTROS BIENES Y DERECHOS		651.496	651.496	(0)	0%
		(291.683)	(291.683)	(0)	0%



**EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PERERA S.A. ESP**

**NIT. 816.002.020-7**

**BALANCES GENERALES**

(Valores expresados en miles de pesos Colombianos)

Notas	dic-31 2010	dic-31 2009	Variación Absoluta	Variación Porcentual
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>16</b>	-	-	
DERECHOS CONTINGENTES	-	-	-	-
BIENES ENTREGADOS EN GARANTIA	-	-	-	-
DEUDORAS FISCALES	10.715.230	11.451.538	(736.308)	-6%
DEUDORAS FISCALES	10.715.230	11.451.538	(736.308)	-6%
DEUDORES DE CONTROL	101.467.792	39.024.182	62.443.610	160%
ACTIVOS TOTAL/ DEPRECIADOS, AGOT, AMORTIZADOS	25.909.527	4.929.746	20.979.781	426%
BIENES PENDIENTES POR LEGALIZAR	-	-	-	-
RESPONSABILIDADES	393.480	393.480	0	0%
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	75.164.785	33.700.957	41.463.828	123%
DEUDORAS POR CONTRA CR	112.183.022	50.475.721	61.707.301	122%
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-	-	-	-
DEUDORAS FISCALES POR CONTRA CR	10.715.230	11.451.538	(736.308)	-6%
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA CR	101.467.792	39.024.182	62.443.610	160%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>16</b>	-	-	
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	468.755.106	289.731.181	179.023.925	62%
LITIGIOS O DEMANDAS	5.657.000	5.657.000	-	0%
RESERVAS PRESUPUESTALES	-	-	-	-
OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	5.455.814	19.604.241	(14.148.427)	-72%
ACREEDORAS FISCALES	457.642.292	264.469.940	193.172.352	73%
ACREEDORAS POR CONTRA DB	468.755.106	289.731.181	179.023.925	62%
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA DB	11.112.814	25.261.241	(14.148.427)	-56%
ACREEDORAS FISCALES POR CONTRA DB	457.642.292	264.469.940	193.172.352	73%

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

MARIA IRMA NOREÑA ARBOLEDA  
Gerente

FERNANDO ROBAYO GARCIA  
Revisor Fiscal  
T.P.16935-T  
(Ver certificación adjunta)

MONICA LUCHINI DUQUE  
Contadora  
T.P. 53075 - T