



Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E - E.S.P.

37

821.01.23.02.17 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE MARZO DE 2017,
NORMA - NIIF
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

CODIGO	CUENTA	PARCIAL	DEBITOS	CREDITOS
	TOTAL ACTIVO		76,443,168,991	
	ACTIVO CORRIENTE		24,495,835,212	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		12,890,049,680	
1105	CAJA		11,065,755	
110502	Caja Menor	11,065,755		
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		2,212,267,165	
111005	Cuenta Corriente Bancaria	66,205,419		
111006	Cuenta de Ahorro	2,146,061,746		
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		10,666,716,760	
113210	Depósitos en Instituciones Financieras	10,666,716,760		
13	CUENTAS POR COBRAR		5,387,999,984	
1316	VENTA DE BIENES		2,081,178	
131616	Bienes Comercializados	2,081,178		
1318	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		4,910,106,515	
131802	Servicio de Acueducto	556,298,480		
131803	Servicio de Alcantarillado	407,364,434		
131804	Servicio de Aseo	500,145,638		
131808	Subsidio Servicio de Acueducto	1,419,985,813		
131809	Subsidio Servicio de Alcantarillado	872,409,894		
131810	Subsidio Servicio de Aseo	1,153,902,256		
1384	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		658,914,876	
138415	Embargos Judiciales	520,190,552		
138490	Otras cuentas por cobrar	138,724,324		
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-183,102,585	
138604	Servicio de Acueducto	-39,491,455		
138605	Servicio de Alcantarillado	-28,912,119		
138606	Servicio de Aseo	-77,424,686		
138690	Otras cuentas por cobrar	-37,274,325		
14	PRESTAMOS POR COBRAR		433,350,728	
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		433,350,728	
141525	Créditos a Empleados	433,350,728		
15	INVENTARIOS		1,382,395,796	
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		346,225,405	
151032	Medidores de Agua	311,653,987		
151090	Otras Mercancías en Existencia	34,571,418		
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		1,043,840,258	
151405	Materiales, reactivos y de laboratorios	641,480		
151409	Repuestos	76,090,679		
151413	Elementos y Accesorios de Acueducto	856,213,534		
151414	Elementos y Accesorios de Alcantarillado	40,625,525		
151423	Combustibles y lubricantes	1,841,000		
151490	Otros materiales y suministros	68,428,040		
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)		-7,669,867	
158012	Acueducto		-7,669,867	
19	OTROS ACTIVOS		4,402,039,024	

821.01.23.02.17 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE MARZO DE 2017,
NORMA - NIIF
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

CODIGO	CUENTA	PARCIAL	DEBITOS	CREDITOS
1906	ANTICIPOS Y AVANCES ENTREGADOS		1,655,610,104	
190604	Anticipo para adquisicion de bienes y servicios	495,686,061		
190690	Otros Proyectos de Inversión	1,159,924,043		
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		2,746,428,920	
190702	Retención en la Fuente	720,423,920		
190703	Saldo a favor en liquidaciones privadas	1,500,873,000		
190706	Anticipo de impuesto de industria y comercio	26,407,000		
190707	Retención de impuesto sobre la rebta para la equidad	459,601,000		
190710	Anticipo sobretasa al impuesto sobre la renta para la Equidad	39,124,000		
	ACTIVO NO CORRIENTE		51,947,333,779	
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		11,129,277,917	
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	11,129,277,917		
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		40,085,626,645	
1605	TERRENOS		7,052,853,981	
160501	Urbanos	5,861,025,547		
160502	Rurales	1,191,828,434		
1640	EDIFICACIONES		3,435,575,812	
164002	Oficinas	443,341,058		
164015	Casetas y Campamentos	114,974,337		
164018	Bodegas y Hangares	419,766,092		
164024	Tanques de almacenamiento	1,235,741,429		
164090	Otras Edificaciones	1,221,752,896		
1642	REPUESTOS		337,438,287	
164204	Maquinaria y Equipo	22,604,080		
164290	Otros Repuestos	314,834,207		
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES		42,299,558,652	
164502	Plantas de Tratamiento	42,189,479,652		
164507	Plantas de Conducción	110,079,000		
1650	REDES, LINEAS Y CABLES		6,044,132,054	
165002	Redes de Distribucion	246,639,134		
165003	Redes de Recoleccion de Aguas	2,750,868,613		
165090	Otras Redes Lineas y Cables	3,046,624,307		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		2,597,375,861	
165504	Maquinaria Industrial	1,233,514,848		
165511	Herramientas y Accesorios	111,390,173		
165512	Equipo para Estaciones de Bombeo	723,210,026		
165590	Otras Maquinas y Equipos	529,260,814		
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		410,998,784	
166002	Equipo de Laboratorio	410,998,784		
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		477,973,277	
166501	Muebles y Enseres	308,073,423		
166502	Equipo y Maquinas de Oficina	169,899,854		
1670	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		715,655,002	
167001	Equipo de Comunicación	147,305,944		



821.01.23.02.17 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE MARZO DE 2017,
NORMA - NIIF
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

CODIGO	CUENTA	PARCIAL	DEBITOS	CREDITOS
167002	Equipo de Computación	568,349,058		
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		3,603,779,065	
167502	Terrestre	3,603,779,065		
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA Y DESPENSA		7,997,000	
168090	Otros Equipos de comedor, cocina y despensa	7,997,000		
1685	DEPRECIACION ACUMULADA		-26,897,711,130	
168501	Edificaciones	-598,898,230		
168502	Plantas y Ductos y Tuneles	-19,469,911,339		
168503	Redes Lineas y Cables	-2,272,947,321		
168504	Maquinaria y Equipo	-1,324,059,030		
168505	Equipo Médico y Científico	-235,782,808		
168506	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-214,017,759		
168507	Equipo de comunicación y computación	-414,822,602		
168508	Equipo de Transporte, tracción y elevación	-2,364,172,809		
168509	Equipo de comedor, despensa y hotelería	-3,099,232		
19	OTROS ACTIVOS		732,429,217	
1970	INTANGIBLES		1,772,770,031	
197008	Software	1,337,756,271		
197009	Servidumbre	422,072,000		
197090	Otros Intangibles	12,941,760		
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES		-1,040,340,814	
197508	Software	-1,029,340,318		
197590	Otros Intangibles	-11,000,496		
2	TOTAL PASIVO			26,718,827,527
	PASIVO CORRIENTE			7,594,244,276
23	PRESTAMOS POR PAGAR			920,789,610
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO			920,789,610
231311	Prestamos de fondos empresariales	920,789,610		
24	CUENTAS POR PAGAR			2,179,278,569
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS			1,126,559,201
240101	Bienes y Servicios	94,686,999		
240102	Proyectos de Inversion	1,031,872,202		
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			125,922,892
240715	Venta de servicios de Acueducto y Alcantarillado	67,825,779		
240790	Otros recaudos a favor de terceros	58,097,113		
2424	DESCUENTOS DE NOMINA			201,355,044
242401	Aportes a Fondos Pensionales	84,581,589		
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	24,013,089		
242403	Aportes al ICBF, SENA y Cajas de Compensación	21,817,000		
242407	Libranzas	66,848,018		
242411	Embargos Judiciales	2,338,548		
242490	Otros descuentos de nómina	1,756,800		
2429	SERVICIOS Y HONORARIOS			237,553,922
242990	Otros acreedores	237,553,922		
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE			125,214,000



Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E. - E.S.P.

821.01.23.02.17 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE MARZO DE 2017,
NORMA - NIIF
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

CODIGO	CUENTA	PARCIAL	DEBITOS	CREDITOS
243605	Servicios	4,396,000		
243606	Arrendamiento	163,000		
243608	Compras	6,711,000		
243615	Honorarios Artículo 383	698,000		
243617	Honorarios trabajadores por cuenta propia	17,324,000		
243625	Impuesto a las Ventas Retenido	9,493,000		
243626	Contratos de Obra	2,863,000		
243627	Retencion de Impuesto de Industria y Comercio	6,822,000		
243695	Autorretenciones	76,744,000		
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			348,698,517
244004	Impuesto de Industria y Comercio	96,397,000		
244020	Gravamen movimientos financieros	15,571,350		
244023	Contribuciones	28,416,807		
244026	Sanciones	87,192,000		
244075	Otros Impuestos Nacionales	120,530,000		
244080	Otros Impuestos Departamentales	591,360		
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA			2,622,853
244501	Venta de Bienes	2,622,853		
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			11,352,140
249027	Viáticos y gastos de viaje	651,940		
249055	Servicios	5,660,000		
249061	Aportes a Sindicatos	5,040,200		
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD			763,835,577
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO			763,835,577
251101	Nomina por Pagar	1,181,461		
251102	Cesantias	44,893,280		
251104	Vacaciones	254,849,916		
251105	Prima de Vacaciones	195,347,244		
251106	Prima de Servicios	179,381,970		
251109	Bonificaciones	78,126,406		
251111	Aportes a Riesgos Laborales	10,055,300		
27	PASIVOS ESTIMADOS			3,730,340,520
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS			1,637,419,422
270103	Administrativos	1,637,419,422		
2790	PROVISIONES DIVERSAS			2,092,921,098
279090	Otras Provisiones Diversas	2,092,921,098		
	PASIVO NO CORRIENTE			19,124,583,251
29	OTROS PASIVOS			19,124,583,251
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS			19,124,583,251
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	19,124,583,251		
3	PATRIMONIO			49,724,341,464
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL			49,724,341,464
3208	CAPITAL FISCAL			22,349,795,952
320801	Capital Fiscal	22,349,795,952		
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO			514,781,939

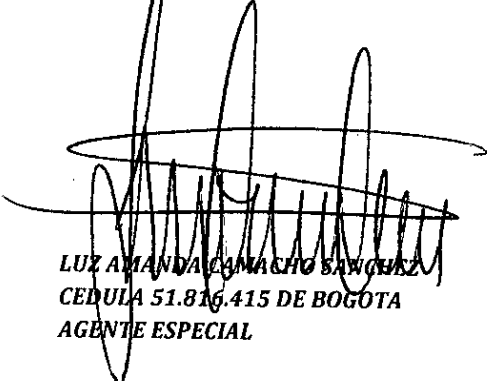


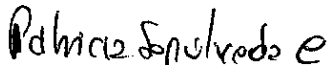
Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E. - E.S.P.

**821.01.23.02.17 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE MARZO DE 2017,
NORMA - NIIF**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

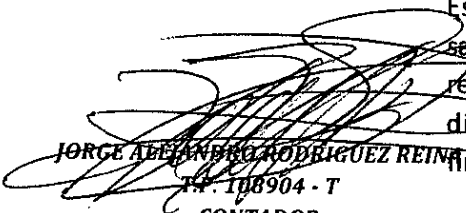
CODIGO	CUENTA	PARCIAL	DEBITOS	CREDITOS
323001	Utilidad o Excedente del Ejercicio	514,781,939		
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION			26,859,763,573
326801	Efectivo y Equivalente al Efectivo	66,763,724		
326805	Inventarios	722,626,768		
326806	Propiedad Planta y Equipo	13,575,706,571		
326810	Otros Activos	87,722,205		
326814	Cuentas por Pagar	518,405,765		
326890	Otros Impactos por Transición	11,888,538,540		
	SUMAS IGUALES		76,443,168,991	76,443,168,991



LUZ AMANDA CAMACHO SANCHEZ
CEDULA 51.816.415 DE BOGOTA
AGENTE ESPECIAL


AURA PATRICIA SEPULVEDA CACERES
T.P. 28997 - T
CONTRALORA DELEGADA POR PADEL AUDITORES S.A.S

NOTA

Estos estados financieros se firman con salvedad debido a que a la fecha no se han realizado los ajustes de activos fijos que dieron lugar a la salvedad a los estados financieros con corte a diciembre 31 de 2016.


JORGE ALEJANDRO RODRIGUEZ REINA
T.P. 108904 - T
CONTADOR

Elaboro: 
Ana Cecilia Rodríguez Farfan
Tecnóloga Oficina de Contabilidad



**821.01.23.01.17 ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y
AMBIENTAL DEL 1 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE MARZO DE 2017, - NIIF**
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

CODIGO	CUENTA	PARCIALES	DEBITOS	CREDITOS
4	INGRESOS			
42	BIENES COMERCIALIZADOS			6,718,859,572
4210	BIENES COMERCIALIZADOS			7,666,046
421028	Medidores de agua	5,194,717		7,666,046
421090	Otras ventas de bienes comercializados	2,471,329		
43	VENTA DE SERVICIOS			5,350,793,192
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO			2,335,429,218
432108	Abastecimiento	1,901,406,145		
432109	Distribución	377,695,684		
432110	Comercialización	56,327,389		
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO			1,585,734,781
432205	Recolección y Transporte	655,365,269		
432206	Tratamiento de Aguas Residuales	925,623,320		
432207	Comercialización	4,746,192		
4323	SERVICIO DE ASEO			1,752,976,177
432308	Transporte	655,077,417		
432309	Barrido y Limpieza	210,616,847		
432312	Tratamiento	31,185,121		
432313	Disponibilidad Final	767,924,892		
432317	Comercialización	88,171,900		
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIOS			-323,346,984
439514	Servicio de Acueducto	-288,979,083		
439515	Servicio de Alcantarillado	-15,996,739		
439516	Servicio de aseo	-18,371,162		
48	OTROS INGRESOS			1,360,400,334
4802	FINANCIEROS			63,904,568
480201	Intereses sobre depósitos	61,517,268		
480290	Otros Ingresos Financieros	2,387,300		
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS			1,296,495,766
480808	Honorarios	1,263,315,487		
480817	Arrendamiento	2,554,125		
480825	Sobrantes	9,784,868		
480828	Indemnizaciones	18,583,286		
480890	Otros Ingresos diversos	2,258,000		
5	GASTOS		1,594,623,405	
51	ADMINISTRACION		891,232,352	
5101	SUELDOS Y SALARIOS		377,005,105	
510101	Sueldo de Personal	363,485,240		
510103	Horas Extras y Festivos	4,726,469		
510123	Auxilio de Transporte	2,197,668		
510160	Subsidio de Alimentación	6,595,728		

821.01.23.01.17 ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL DEL 1 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE MARZO DE 2017, - NIIF

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

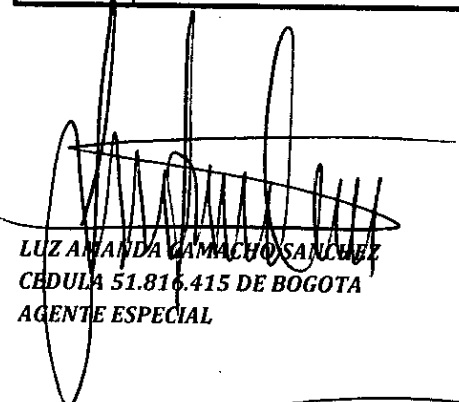
CODIGO	CUENTA	PARCIALES	DEBITOS	CREDITOS
5102	INCAPACIDADES		1,507,031	
510201	Incapacidades	1,507,031		
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		70,929,130	
510302	Aportes a Cajas de compensación Familiar	16,950,480		
510303	Cotización a seguridad social en salud	100		
510305	Cotización a Riesgos Profesionales	4,395,050		
510306	Cotización a Entidades Adm.Regimen Prima Media	49,583,500		
5107	PRESTACIONES SOCIALES		155,293,184	
510701	Vacaciones	16,977,261		
510702	Cesantías	55,793,113		
510704	Prima de Vacaciones	16,825,763		
510705	Prima de Navidad	32,072,417		
510706	Prima de servicios	33,624,630		
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		9,142,175	
510803	Capacitación, bienestar social y estímulo	1,356,957		
510804	Dotacion y Suministro a Trabajadores	1,917,268		
510807	Gastos de viaje	3,027,720		
510810	Viáticos	2,840,230		
5111	GENERALES		251,341,727	
511113	Vigilancia y Seguridad	18,328,817		
511114	Materiales y Suministros	6,177,375		
511115	Mantenimiento	7,548,628		
511117	Servicios Públicos	40,057,436		
511118	Arrendamiento	22,571,148		
511119	Viaticos y Gastos de viaje	4,340,601		
511120	Publicidad y Propaganda	7,309,800		
511122	Fotocopias	1,030,575		
511123	Comunicación y Transporte	3,605,000		
511133	Seguridad Industrial	3,588,760		
511146	Combustibles y lubricantes	3,121,192		
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	17,636,288		
511179	Honorarios	115,001,107		
511190	Otros Gastos Generales	1,025,000		
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		26,014,000	
512026	Contribuciones	26,014,000		
53	PROVISIONES		193,278,857	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQ.		89,154,653	
536001	Edificaciones	2,216,705		
536004	Maquinaria y Equipo	25,462,399		
536005	Equipo Medico y Cientifico	4,804,032		
536006	Muebles, Enseres y Equipos de oficina	10,788,126		
536007	Equipo de Comunicación y Computacion	41,644,777		

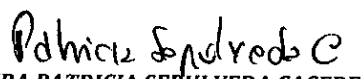


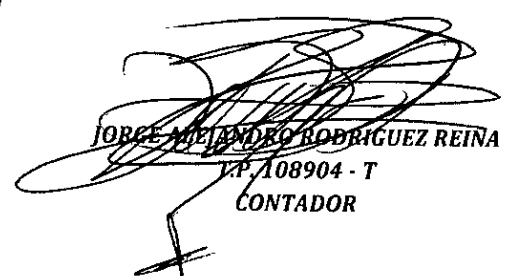


821.01.23.01.17 ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL DEL 1 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE MARZO DE 2017, - NIIF
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

CODIGO	CUENTA	PARCIALES	DEBITOS	CREDITOS
536008	Equipo de Transporte, Traccion y Elevacion	4,157,739		
536009	Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hoteleria	80,875		
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		63,321,371	
536606	Software	63,321,371		
5373	PROVISIONES DIVERSAS		40,802,833	
537390	Otras Provisiones Diversas	40,802,833		
58	OTROS GASTOS		510,112,196	
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS		510,112,196	
589003	Impuestos Asumidos	374,316,500		
589013	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	120,000,000		
589090	Gastos extraordinarios	15,795,696		
6	COSTOS DE VENTA		4,609,454,228	
63	COSTO DE VENTADE BIENES Y SERVICIOS		4,609,454,228	
6360	SERVICIOS PUBLICOS		4,609,454,228	
636002	Acueducto	2,754,018,830		
636003	Alcantarillado	763,093,117		
636004	Aseo	1,092,342,281		
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO		514,781,939	
323001	Utilidad o excedente del ejercicio		514,781,939	
	SUMAS IGUALES		6,718,859,572	6,718,859,572


LUZ ANANDA CAMACHO SANCHEZ
CEDULA 51.816.415 DE BOGOTA
AGENTE ESPECIAL


AURA PATRICIA SEPULVEDA CACERES
T.P. 28997 - T
CONTRALORA DELEGADA POR PADEL AUDITORES S.A.S


JORGE ALEJANDRO RODRIGUEZ REINA
T.P. 108904 - T
CONTADOR

Elaboro: Ana Cecilia Rodríguez Farfan
Tecnóloga Oficina de Contabilidad

NOTA

Estos estados financieros se firman con salvedad debido a que a la fecha no se han realizado los ajustes de activos fijos que dieron lugar a la salvedad a los estados financieros con corte a diciembre 31 de 2016.