



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODOS TERMINADOS EN 31 DE AGOSTO COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ASEO

NOTA	VARIACIÓN			
	2024	2023 Absoluta	Relativa	
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	6,339,543,762	7,636,531,988	(1,296,988,226)	-17%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,509,575,620	3,749,840,646	(240,265,026)	-6%
CAJA	10,439,499	9,542,468	1,098,031	12%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	618,653,404	794,136,848	(135,483,443)	-18%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	976,483,717	886,361,330	90,122,387	10%
CUENTAS POR COBRAR	1,624,608,805	1,996,141,279	(371,532,473)	-19%
VENTA DE BIENES	-	-	-	#(UIVUI)
PRESTACION DE SERVICIOS	-	-	-	100%
PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	1,902,896,653	1,294,901,269	607,995,385	47%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10,766,025	1,181,150,200	(1,170,384,175)	-99%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(289,052,653)	(479,910,191)	190,857,538	40%
PRESTAMOS POR COBRAR	188,602,309	262,262,373	(73,660,064)	-28%
PRESTAMOS CONCEDIDOS	188,602,309	262,262,373	(73,660,064)	-28%
INVENTARIOS	77,424,920	51,980,469	25,444,451	49%
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	4,243,354	9,069,981	(4,826,627)	-53%
MATERIALES Y SUMINISTROS	73,181,466	42,890,488	30,290,978	71%
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-	-	-	#(UIVUI)
OTROS ACTIVOS	2,843,331,206	3,576,307,221	(732,976,014)	-20%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,048,659,256	2,808,446,027	(759,786,771)	-27%
DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	794,671,950	767,861,194	26,810,756	3%
ACTIVO NO CORRIENTE	32,629,097,584	6,402,436,744	24,226,660,840	288%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	29,627,736,451	7,157,053,263	22,470,683,188	314%
TERRENOS	542,532,477	542,661,521	(329,043)	0%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	129,677,088	122,631,701	7,045,387	6%
EDIFICACIONES	493,151,950	494,640,505	(1,488,555)	0%
REPUESTOS	9,299,208	6,638,209	2,660,999	40%
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	37,231,557,575	14,059,891,349	23,171,666,226	165%
REDES, LINEAS Y CABLES	1,607,321,260	1,812,776,871	(5,455,311)	0%
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,083,666,356	980,939,334	122,729,022	13%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	204,248,183	204,864,876	(616,513)	0%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	239,884,306	158,863,863	81,120,423	51%
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	292,045,976	299,303,396	(7,257,420)	-2%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	1,929,175,337	1,645,110,500	284,064,837	17%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	6,502,453	6,522,080	(19,627)	0%
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(16,341,426,007)	(13,158,010,761)	(1,183,417,246)	9%
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A PLUSVALIA	188,909,939	132,976,108	55,933,833	41%
ACTIVOS INTANGIBLES	617,156,001	559,302,437	57,853,565	10%
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(430,248,062)	(426,326,331)	(3,921,731)	1%
OTROS ACTIVOS	2,814,451,794	1,112,407,375	1,702,044,419	153%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	276,008,494	317,219,748	(41,211,254)	100%
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	680,710,625	44,745,852	635,964,773	1421%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	1,857,732,074	750,441,975	1,107,290,099	148%
TOTAL ACTIVO	38,968,641,346	16,038,968,731	22,929,672,614	143%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	61,667,335	-	-	-
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	324,121,469	-	324,121,469	-
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	61,667,335	-	61,667,335	-
EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	-	-	-	-
Activos contingentes por contra (CR)	(324,121,469)	-	-	-
Deudoras de control por contra (CR)	-	-	-	-

Handwritten signature



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
 844.000.755-4
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 PERIODOS TERMINADOS EN 31 DE AGOSTO COMPARADO CON 2023
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
 ASEO

NOTA	PERIODO		VARIACIÓN	
	2024	2023	Absoluta	Relativa
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	12,138,494,232	7,178,281,673	4,960,212,559	69%
PRESTAMO POR PAGAR	710,307,232	495,183,159	215,124,073	
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO	710,307,232	495,183,159	215,124,073	
CUENTAS POR PAGAR	5,892,819,232	3,792,891,623	2,119,117,839	56%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	288,881,712	386,672,932	17,691,239	-23%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	888,854,247	1,528,048,568	639,092,318	-42%
DESCUENTOS DE NOMINA	1,873,908	140,281,043	138,387,135	-99%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE HOMBRE	29,745,815	123,352,017	93,606,202	-76%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	178,842,819	102,009,528	77,833,293	76%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	4,376,058	10,519,474	11,143,416	-72%
CREDITOS JUDICIALES	2,532,200,811	-	2,532,200,811	#(UIV/UI)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,938,944,042	1,458,939,895	480,004,147	
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	1,155,001,377	879,484,494	275,516,883	31%
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	1,155,001,377	879,484,494	275,516,883	31%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,155,001,377	879,484,494	275,516,883	31%
PROVISIONES	4,410,266,411	2,050,812,747	2,359,453,663	115%
PROVISIONES	4,410,266,411	2,050,812,747	2,359,453,663	115%
LITIGIOS Y DEMANDAS	3,838,486,314	1,538,085,976	2,300,400,337	150%
PROVISIONES DIVERSAS	573,780,097	514,726,771	59,053,326	
PASIVO NO CORRIENTE	724,117,774	464,284,949	259,832,825	36%
OTROS PASIVOS	24	724,117,774	464,284,949	36%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	071,480,084	428,009,335	243,470,730	57%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	52,837,690	30,275,615	16,562,075	
TOTAL PASIVO	12,862,612,006	7,642,566,622	5,220,045,383	68%
PATRIMONIO	26,195,029,340	8,396,492,109	17,799,627,231	211%
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	26,195,029,340	8,396,492,109	17,799,627,231	211%
CAPITAL FISCAL	10,734,259,168	8,784,050,287	1,950,228,881	22%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	17,682,415,713	500,147,892	18,182,563,405	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,310,645,541	112,519,514	2,423,165,055	
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	38,988,641,346	15,038,988,731	22,929,672,614	143%

LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION
 PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO(DB)

Judith Stella Velasquez Herrera
 C.C. 32.431.719
 Agente Especial Resolucion No. Sspd 2023/000520935 De 04 De Octubre 2023

Jorge Alejandro Rodríguez Reina
 I.P. 108.947.414
 Contador Público

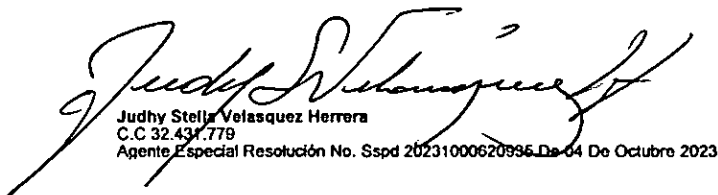
Laura Stefania Ochoa Domínguez
 I.P. 294.562 - 1
 Contralora

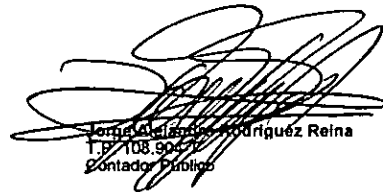


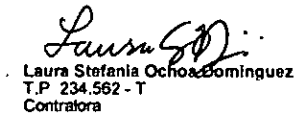
Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E. - E.S.P.

EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ASEO

NOTA	2024	2023	VARIACION	
			Absoluta	Relativa
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	8,906,384,400	8,654,136,786	252,247,614	3%
VENTA DE BIENES	-	-	-	#DIV/0!
BIENES COMERCIALIZADOS	-	-	-	#DIV/0!
VENTA DE SERVICIOS	8,906,384,400	8,654,136,786	252,247,614	3%
SERVICIO DE ACUEDUCTO	-	-	-	#DIV/0!
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	-	-	-	#DIV/0!
SERVICIO DE ASEO	8,859,290,699	8,727,713,215	231,577,484	3%
OTROS SERVICIOS	-	-	-	-
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	52,906,299	73,576,429	20,670,130	-28%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	7,261,479,163	6,500,769,699	760,709,464	12%
Servicios públicos	7,261,479,163	6,500,769,699	760,709,464	12%
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	1,644,905,238	2,153,367,087	508,461,850	-24%
OTROS INGRESOS	-	-	-	#DIV/0!
FINANCIEROS	-	-	-	-
INGRESOS DIVERSOS	-	-	-	#DIV/0!
REVERSION DE PROVISIONES	-	-	-	-
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION	2,550,626,312	1,866,806,749	683,819,563	37%
SUELDOS Y SALARIOS	1,102,954,973	692,041,086	410,913,886	59%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	12,612,261	753,832	11,858,429	1573%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	217,548,103	129,359,214	88,188,889	68%
APORTES SOBRE LA NOMINA	427,949	6,586,052	6,158,104	-
PRESTACIONES SOCIALES	409,939,290	207,567,558	202,371,732	97%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	60,470,224	37,369,596	23,100,629	62%
GENERALES	474,723,109	612,158,491	137,435,381	-22%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	271,950,404	180,970,921	90,979,484	-
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1,359,980,665	61,842,487	1,298,038,178	2096%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	45,395,635	20,280,864	25,114,771	124%
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	11,590,087	3,912,931	7,677,157	196%
Provision Litigios Y Demandas	1,265,828,093	-	1,265,828,093	-
PROVISIONES DIVERSAS	37,166,849	37,748,692	581,843	-2%
OTROS GASTOS	44,943,801	110,554,980	65,611,179	-
OTROS GASTOS DIVERSOS	44,943,801	110,554,980	65,611,179	-
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO	2,310,645,541	114,062,871	2,424,708,411	-2126%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	-	1,543,357	1,543,357	-
RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTO	2,310,645,541	112,519,514	2,423,165,055	-2154%
OTRO RESULTADO INTEGRAL - O.R.I	-	-	-	-
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	2,310,645,541	112,519,514	2,423,165,055	-2154%


Judy Stella Velasquez Herrera
C.C 32.431.779
Agente Especial Resolución No. Sspd 20231000620996 De 04 De Octubre 2023


Jenny Alejandra Rodríguez Reina
T.P. 108.904
Contadora Pública


Laura Stefania Ochoa Domínguez
T.P. 234.562 - T
Contratadora



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

EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ASEO

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo Inicial 2024	9,481,452,030	20,533,459,789	(3,726,282,033)	26,288,629,786
Ajuste por errores Periodos anteriores				
Ajuste por cambios de política				
Saldo Re expresado al inicio de periodo	9,481,452,030	20,533,459,789	(3,726,282,033)	26,288,629,786
Reclasificación resultado periodo anterior	1,252,807,138	(2,851,044,076)	3,726,282,033	2,128,045,095
Resultado del ejercicio			(2,310,645,541)	(2,310,645,541)
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	1,252,807,138	(2,851,044,076)	1,415,636,492	(182,600,446)
Patrimonio al final del periodo 31 DE AGOSTO DE 2024	10,734,259,168	17,682,415,713	(2,310,645,541)	26,106,029,340

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo Inicial 2023	8,193,334,802	(77,015,027)	(2,547,100,909)	5,569,218,866
Ajuste por errores Periodos anteriores				
Ajuste por cambios de política				
Saldo Re expresado al inicio de periodo	8,193,334,802	(77,015,027)	(2,547,100,909)	5,569,218,866
Reclasificación resultado periodo anterior	590,695,484	(423,132,665)	2,547,100,909	2,714,663,729
Resultado del ejercicio			112,519,514	112,519,514
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	590,695,484	(423,132,665)	2,659,620,423	2,827,183,243
Patrimonio al final del periodo 31 DE AGOSTO DE 2023	8,784,030,287	(500,147,692)	112,519,514	8,396,402,109

Judhy Stella Velasquez Herrera
C.C 32.437.779

Agente Especial Resolución No. Sspd 20231000620935 De 04 De Octubre 2023

Jorge Alejandro Rodríguez Reina
I.P. 108.904.1
Contador Público

Laura Stefania Ochoa Dominguez
T.P 234.562 - T
Contralora



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP

844.000.755-4

ESTADO DE LFUJO DE EFECTIVO

METODO DIRECTO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	2024	2023	Absoluta	Variación Relativa
ACTIVIDAD DE OPERACION					
Recaudo por prestación de servicios		8,725,612,266	8,002,502,551	723,109,714	9%
Ingresos Diversos		-	-	-	# DIV/0
Variación otros pasivos		(405,893,036)	1,655,278,335	(2,061,171,371)	-125%
Recaudo por bienes comercializados		-	-	-	# DIV/0
Entadas de efectivo		8,319,719,230	9,657,780,887	(1,338,061,657)	-14%
Pago Acreedores comerciales		(2,316,248,745)	(2,345,234,054)	28,985,309	-1%
Pago Beneficios a empleados		(5,869,044,742)	(4,748,473,458)	(1,120,571,284)	24%
Pago impuestos		(345,210,434)	(663,367,819)	318,157,385	
Gastos Generales		(474,723,109)	(612,158,491)	137,435,381	-22%
Variación otras cuentas del activo		(1,556,143,898)	(974,175,741)	(581,968,157)	60%
Gastos Diversos		(44,943,801)	(110,554,980)	65,611,179	
Salidas de efectivo		(10,606,314,729)	(9,453,964,543)	(1,152,350,186)	12%
Flujos de efectivo neto de actividades de Operación	37	(2,286,595,499)	203,816,344	(2,490,411,843)	-1222%
ACTIVIDAD DE INVERSION					
(-) Compras de propiedades, planta y equipo		(17,358,972)	(2,170,323,288)	2,152,964,316	
(-) Compras de activos intangibles		(4,553,412)	2,908,418	(7,461,830)	
(+) Intereses recibidos		-	-	-	
Flujos de efectivo neto de actividades de inversión	37	(21,912,383)	(2,167,414,869)	2,145,502,486	
ACTIVIDAD DE FINANCIACION					
(+/-) Financiamiento interno corto plazo		16,293,807	495,183,159	(478,889,351)	
(-) Intereses pagados		-	-	-	
Flujos de efectivo neto de actividades de Financiación		16,293,807	495,183,159	(478,889,351)	
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		-	-	-	
(+/-) Efectos de la variación por prorrateo de activos y pasivos		2,134,376,481	2,750,788,811	-	
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	37	(157,837,594)	1,282,373,444	(1,440,211,038)	-112%
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		1,763,413,215	467,467,202	1,295,946,013	277%
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		1,605,575,620	1,749,840,646	(144,265,026)	-8%

Judhy Stella Velasquez Herrera

C.C 32.421.779

Agente Especial Resolución No. Sspd-2023100620935 De 04 De Octubre 2023

Jorge Alejandro Rodríguez Reina

T.P. 408.904 T

Contador Público

Laura Stefania Ochoa Domínguez

T.P. 234.562 - T

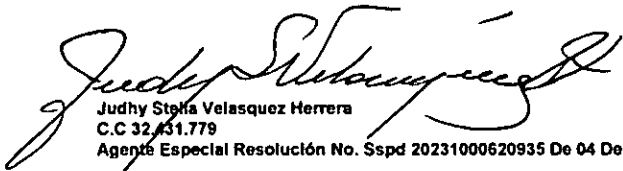
Contralora

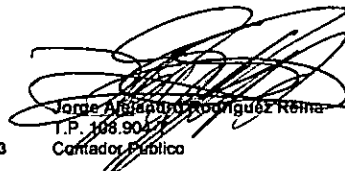


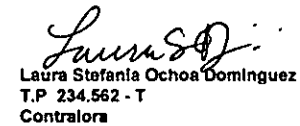
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
MÉTODO INDIRECTO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ASEO

NOTA	2024	2023 Absoluta	Variación Relativa
ACTIVIDAD DE OPERACION			
(+/-) Ganancia (pérdida)	(2,310,645,541)	112,519,514	(2,423,165,055) -2154%
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	1,787,133,851	174,040,824	(1,613,093,027)
(+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias	-	1,543,357	(1,543,357)
(+) Ajustes por gastos de amortización	11,590,087	3,912,931	7,677,157 196%
(+) Ajustes por gastos de depreciación	427,605,020	20,280,864	407,324,156
(+/-) Ajustes por gasto o ingreso deterioro	-	-	-
(+) Ajustes por gasto provisiones	1,302,994,942	37,748,692	1,265,246,250 3352%
(-) Ajustes por recuperación provisiones	-	-	-
(+) Ajustes por gastos financieros	44,943,801	110,554,980	(65,611,179)
(+/-) Ajustes por ingresos financieros	-	-	-
Otras entradas y/o salidas actividad de operación			
(-/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios	(1,711,808,622)	(302,418,457)	(1,409,392,166) 466%
(-/-) Ajustes por la disminución (incremento) deudores comerciales	(39,937,963)	9,150,670	(49,088,632) -536%
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de acreedores comerciales	(180,772,135)	(651,634,235)	470,862,100 -72%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar	288,981,712	(41,023,288)	330,005,000 -804%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros activos	266,586,873	1,457,858,351	(1,191,271,479) -82%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) beneficios empleados	(1,556,143,898)	(974,175,741)	(581,968,157) 60%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros pasivos	248,885,340	146,259,619	102,625,722 70%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros pasivos	(739,408,552)	(248,851,833)	(490,556,720)
Flujos de efectivo procedo de (utilizados en) actividades de Operación	37 (2,235,320,312)	(15,856,119)	(2,219,464,193) -13898%
ACTIVIDAD DE INVERSION			
(+/-) Compra y/o venta de propiedades, planta y equipo	(17,358,972)	(1,803,970,763)	1,786,611,791 -99%
(-) Compras de activos intangibles	(4,553,412)	2,908,418	(7,461,830) -257%
(+) Intereses recibidos	-	-	-
Flujos de efectivo procedo de (utilizados en) actividades de Inversión	37 (21,912,383)	(1,801,062,344)	1,779,149,961 -99%
ACTIVIDAD DE FINANCIACION			
(+) Financiamiento interno corto plazo	16,293,807	495,183,159	(478,889,351)
(-) Intereses pagados	(44,943,801)	(110,554,980)	65,611,179
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de Financiación	(28,649,994)	384,628,178	(413,278,172)
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	2,128,045,095	2,714,663,729	-
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	(157,837,594)	1,282,373,444	(1,440,211,038) -112%
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	37 (1,578,373,594)	1,282,373,444	(1,440,211,038) -112%
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1,763,413,215	467,467,202	1,295,946,013 277%
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	1,805,575,620	1,749,840,646	(144,265,028) -8%


Judhy Stefa Velasquez Herrera
C.C 32.431.779
Agente Especial Resolución No. Sspd 20231000620935 De 04 De Octubre 2023


Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 108.904.77
Contrador Público


Laura Stefania Ochoa Domínguez
T.P 234.562 - T
Contralora



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

EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
INDICADORES FINANCIEROS 2023 - 2024

Grupo Indicador	Indicador	Formula	2024	2023	Interpretación	Ideal
Liquidez	Razón Corriente	Activo Cte/pasivo cte	0.52	1.06	Por cada peso que debe la EAAAY, tiene 0.52 pesos para pagar o respaldar deudas de corto plazo	Indicador superior a 1
	Prueba ácida	(activo cte-inventario)/ pasivo corriente	0.52	1.06	ante una eventualidad o contingencia la EAAAY, tiene 0.52 para respaldar cada peso de deudas inmediatas.	Indicador superior a 1
	Capital neto de trabajo	Activo Cte - pasivo cte	(5,798,950,469)	458,250,315	La entidad cuenta con capital de trabajo para afrontar las operaciones.	positivo
Actividad	Rotación de cartera	(Cuentas comerciales por cobrar promedio x 360) / Ventas netas	73	72	La EAAAY tarda en promedio 46 días en recaudar la cartera	
	Rotación de activos totales	ingresos de actividades ordinarias / activo total promedio	0.32	0.32		
Endeudamiento y solvencia	Ratio de Endeudamiento	Pasivo / patrimonio	0.49	0.91	Muestra el nivel de proporción financiación ajena que posee la EAAAY frente a su patrimonio	< 1
	Nivel de Endeudamiento	Pasivo / activo	33%	48%	Los activos de la EAAAY se apalancan en un 33% con financiación de terceros	<50%
	Concentración de pasivos corriente	Pasivo corriente / pasivo total	6%	6%	el 6 % del pasivo, es exigible a menos de un año	
Rentabilidad	Margen Bruto	Ganancia bruta/ingresos de actividades ordinarias	18%	25%		
	Margen Neto	Resultado del periodo/ingresos actividades ordinarias	-25.94%	1.30%		
	EBITDA	Utilidad + intereses+impuestos+d epreciación+ amortización+/- deterioro	(678,714,472)	355,432,921	Permite identificar si la empresa genera flujo de caja mostrando el beneficio neto de la empresa antes de gastos que no generan salida de dinero en el periodo y gastos financieros.	
	ROA	Resultados del ejercicio antes de impuestos/activos totales	-6.0%	1.0%	Por cada peso invertido en activos, la empresa genera -6 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el -6 % de sus activos	
	ROE	Beneficios netos de la empresa/ promedio patrimonio	-18.00%	3.00%	Por cada peso del patrimonio propio de la entidad, la empresa genera -18 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el -18 % de sus patrimonio	

MHA



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

EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODOS TERMINADOS EN 31 DE AGOSTO COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ACUEDUCTO

	NOTA	2024	VARIACIÓN	
			2023 Absoluta	Relativa
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE		11,393,407,515	13,669,829,942	(2,276,422,428) -17%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		2,605,822,842	2,812,748,539	(206,925,697) -7%
CAJA		16,941,513	15,017,375	1,924,138 13%
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		1,004,064,307	1,212,223,136	(208,158,830) -17%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		1,584,817,022	1,585,508,027	(691,005) 0%
CUENTAS POR COBRAR		2,779,903,245	3,532,567,246	(752,664,001) -21%
VENTA DE BIENES		41,960,927	43,997,179	(2,036,252) -5%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		-	1,902,001	(1,902,001) 100%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS		2,984,008,781	2,250,361,185	733,647,596 33%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		17,473,082	1,898,617,744	(1,881,144,662) -99%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(263,539,545)	(662,310,863)	398,771,318 -60%
PRÉSTAMOS POR COBRAR		308,098,448	421,600,883	(113,502,435) -27%
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		308,098,448	421,600,883	(113,502,435) -27%
INVENTARIOS		1,086,903,166	1,154,245,286	(67,342,120) -6%
MERCANCIAS EN EXISTENCIA		177,521,230	243,464,207	(65,942,977) -27%
MATERIALES Y SUMINISTROS		917,051,803	918,450,946	(1,399,143) 0%
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)		(7,669,867)	(7,669,867)	0%
OTROS ACTIVOS		4,614,679,813	5,748,667,989	(1,133,988,175) -20%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		3,324,940,300	4,514,383,910	(1,189,443,610) -26%
DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		1,289,739,513	1,234,284,079	55,455,434 4%
ACTIVO NO CORRIENTE		65,560,951,208	26,136,952,586	39,423,998,621 151%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		54,803,380,892	18,248,673,731	36,554,707,161 200%
TERRENOS		880,521,293	872,612,573	7,908,720 1%
BIENES MUEBLES EN BODEGA		210,463,799	197,122,028	13,341,770 7%
EDIFICACIONES		2,036,118,938	2,030,842,034	5,276,904 0%
REPUESTOS		15,092,482	10,702,613	4,389,869 41%
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES		60,437,176,845	22,612,220,304	37,824,947,541 167%
REDES, LÍNEAS Y CABLES		8,123,003,573	9,103,664,580	(10,338,993) 0%
MAQUINARIA Y EQUIPO		1,758,775,930	1,544,643,915	214,132,015 14%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		331,491,411	329,305,882	2,185,529 1%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		389,490,584	255,362,770	134,127,814 53%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		473,885,818	481,109,632	(7,123,814) -1%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		3,131,019,882	2,644,402,028	486,617,854 18%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		10,553,374	10,483,796	69,578 1%
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(23,894,312,997)	(21,843,807,424)	(2,150,505,572) 10%
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A PLUSVALÍA		303,351,759	213,749,946	89,601,811 42%
ACTIVOS INTANGIBLES		1,001,637,292	899,040,215	102,597,077 11%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(698,285,533)	(685,290,267)	(12,995,266) 2%
OTROS ACTIVOS		10,454,216,557	7,674,528,907	2,779,687,649 36%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		447,957,250	508,908,936	(61,951,686) 100%
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS		8,991,192,685	5,958,336,088	1,032,856,597 17%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		3,015,068,622	1,206,283,883	1,808,784,739 150%
TOTAL ACTIVO		76,954,358,723	39,806,782,529	37,147,576,194 93%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		(107,274,568)	-	-
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		526,043,816	-	526,043,816
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		100,085,071	-	100,085,071
EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN		(10,435,106,148)	-	(10,435,106,148)
Activos contingentes por contra (CR)		(526,043,816)	-	-
Deudoras de control por contra (CR)		10,227,746,509	-	10,227,746,509

MIA

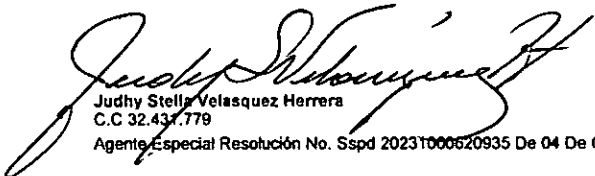



Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E - E.S.P.

EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODOS TERMINADOS EN 31 DE AGOSTO COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ACUEDUCTO

NOTA	PERIODO		VARIACIÓN		
	2024	2023	Absoluta	Relativa	
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE	18,680,912,484	9,097,319,371	9,583,593,113	105%	
PRESTAMO POR PAGAR	1,152,816,962	795,972,884	356,844,078		
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO	1,152,816,962	795,972,884	356,844,078		
CUENTAS POR PAGAR	8,495,757,377	3,591,095,127	4,904,662,250	137%	
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	469,012,569	621,550,186	152,537,617	-25%	
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	419,848,027	11,740,023	408,108,004	3476%	
DESCUENTOS DE NOMINA	3,041,322	225,459,983	222,418,662	-99%	
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	48,276,969	198,279,887	150,002,918	-76%	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	291,881,939	163,873,300	127,908,639	78%	
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	7,102,270	24,946,488	17,844,217	-72%	
CREDITOS JUDICIALES	4,109,719,871	-	4,109,719,871	#DIV/0!	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,148,874,310	2,345,145,259			
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	1,874,548,250	1,413,710,860	460,837,390	33%	
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	1,874,548,250	1,413,710,860	460,837,390	33%	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,874,548,250	1,413,710,860			
PROVISIONES	7,157,789,895	3,296,540,499	3,861,249,395	117%	
PROVISIONES	7,157,789,895	3,296,540,499	3,861,249,395	117%	
LITIGIOS Y DEMANDAS	6,226,554,228	2,469,152,602	3,757,401,626	152%	
PROVISIONES DIVERSAS	931,235,667	827,387,897			
PASIVO NO CORRIENTE	8,593,842,900	9,922,986,163	1,329,043,263	-13%	
OTROS PASIVOS	24	8,593,842,900	9,922,986,163	1,329,043,263	-13%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	8,508,512,784	9,864,675,606	1,356,162,812	-14%	
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	85,430,106	58,310,557	27,119,549		
TOTAL PASIVO	27,274,855,384	19,020,305,535	8,254,549,850	43%	
PATRIMONIO	49,879,503,338	20,788,476,894	28,893,026,344	139%	
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	49,879,503,338	20,788,476,894	28,893,026,344	139%	
CAPITAL FISCAL	22,711,461,486	23,217,666,162	506,204,676	-2%	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	28,698,270,084	803,853,030	29,502,223,093		
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,730,228,211	1,627,236,138	102,992,073		
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	76,954,358,723	39,808,782,529	37,147,576,194	83%	

LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION
PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO(DB)


Judhy Stella Velasquez Herrera
C.C 32.437.779
Agente Especial Resolución No. Sspd 20231006620935 De 04 De Octubre 2023


Jorge Alejandro Rodríguez Reina
C.C. 108.904-T
Contador Público

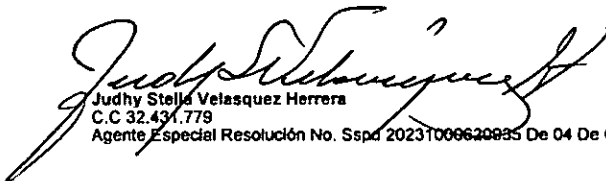

Laura Stefania Ochoa Domínguez
T.P 234.562 - T
Contralora





EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ACUEDUCTO

NOTA	2024	2023	VARIACION	
			Absoluta	Relativa
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	14,029,455,629	13,099,360,011	930,095,618	7%
VENTA DE BIENES	114,468,280	167,722,691	53,254,412	-32%
BIENES COMERCIALIZADOS	114,468,280	167,722,691	53,254,412	-32%
VENTA DE SERVICIOS	13,914,987,349	12,931,637,319	983,350,030	8%
SERVICIO DE ACUEDUCTO	14,129,554,072	13,090,617,552	1,038,936,521	8%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	-	-	-	#¡DIV/0!
SERVICIO DE ASEO	-	-	-	#¡DIV/0!
OTROS SERVICIOS	-	13,246,877	-	-
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	214,566,723	172,227,109	42,339,614	25%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	12,894,255,060	11,793,032,075	1,101,222,986	9%
Servicios públicos	12,894,255,060	11,793,032,075	1,101,222,986	9%
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	1,135,200,569	1,306,327,936	171,127,367	-13%
OTROS INGRESOS	3,554,365,118	346,958,093	3,207,407,025	824%
FINANCIEROS	292,180,450	227,984,409	64,196,041	-
INGRESOS DIVERSOS	3,262,184,668	118,136,792	3,144,047,876	2661%
REVERSION DE PROVISIONES	-	836,892	836,892	-
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION	4,139,624,582	3,000,763,508	1,138,861,073	38%
SUELDOS Y SALARIOS	1,790,077,792	1,112,408,469	677,669,323	61%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	20,469,492	1,211,733	19,257,759	1589%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	353,076,996	207,936,044	145,140,952	70%
APORTES SOBRE LA NOMINA	694,554	10,586,626	9,892,072	-
PRESTACIONES SOCIALES	665,324,729	333,650,579	331,674,150	99%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	98,142,180	60,069,056	38,073,124	63%
GENERALES	770,467,803	984,002,688	213,534,885	-22%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	441,371,036	290,898,313	150,472,723	-
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2,207,226,265	99,568,289	2,107,657,976	2117%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	73,676,369	32,600,094	41,076,275	126%
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	18,810,521	6,289,767	12,520,754	199%
Provision Litigios Y Demandas	2,054,418,190	-	2,054,418,190	-
PROVISIONES DIVERSAS	60,321,185	60,678,428	357,243	-1%
OTROS GASTOS	72,943,051	177,709,530	104,766,480	-
OTROS GASTOS DIVERSOS	72,943,051	177,709,530	104,766,480	-
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO	1,730,228,211	1,624,755,299	105,472,913	6%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	-	2,480,840	2,480,840	-
RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTO	1,730,228,211	1,627,236,138	102,992,073	6%
OTRO RESULTADO INTEGRAL - O.R.I	-	-	-	-
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	1,730,228,211	1,627,236,138	102,992,073	6%


Judy Stella Velasquez Herrera
C.C 32.431.779
Agente Especial Resolución No. Sspd 2023100630935 De 04 De Octubre 2023


Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 168.904-T
Contrador Público


Laura Stefania Ochoa Domínguez
T.P. 234.562 - T
Contralora

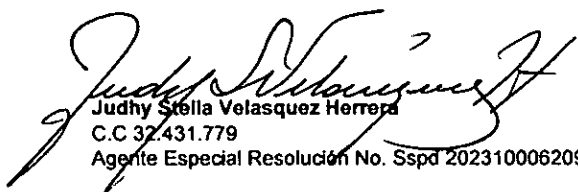


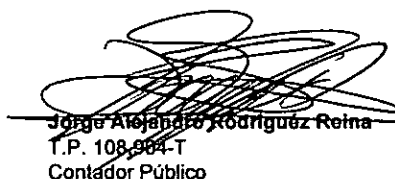
Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E. - E.S.P.

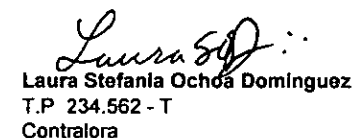
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ACUEDUCTO

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo Inicial 2024	24,713,508,311	34,969,990,647	(7,517,683,100)	52,165,815,858
Ajuste por errores Periodos anteriores				
Ajuste por cambios de política				
Saldo Re expresado al inicio de periodo	24,713,508,311	34,969,990,647	(7,517,683,100)	52,165,815,858
Reclasificación resultado periodo anterior	(2,002,046,825)	(6,271,720,583)	7,517,683,100	(756,084,308)
Resultado del ejercicio			(1,730,228,211)	(1,730,228,211)
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	(2,002,046,825)	(6,271,720,583)	5,787,454,889	(2,486,312,520)
Patrimonio al final del periodo 31 DE AGOSTO DE 2024	22,711,461,486	28,698,270,064	(1,730,228,211)	49,679,503,338

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo Inicial 2023	20,242,781,401	(153,889,292)	(750,022,753)	19,338,869,356
Ajuste por errores Periodos anteriores				
Ajuste por cambios de política				
Saldo Re expresado al inicio de periodo	20,242,781,401	(153,889,292)	(750,022,753)	19,338,869,356
Reclasificación resultado periodo anterior	2,974,884,762	(650,063,738)	750,022,753	3,074,843,777
Resultado del ejercicio			(1,627,236,138)	(1,627,236,138)
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	2,974,884,762	(650,063,738)	(877,213,385)	1,447,607,638
Patrimonio al final del periodo 31 DE AGOSTO DE 2023	23,217,666,162	(803,953,030)	(1,627,236,138)	20,786,476,994


Judy Stella Velasquez Herrera
C.C 32.431.779
Agente Especial Resolución No. Sspd 20231000620935 De 04 De Octubre 2023


Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 108.904-T
Contador Público


Laura Stefania Ochoa Dominguez
T.P 234.562 - T
Contralora



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP

844.000.755-4

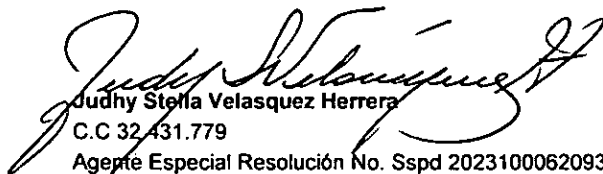
ESTADO DE LFUJO DE EFECTIVO

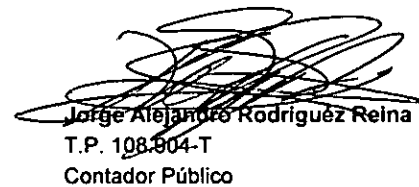
MÉTODO DIRECTO

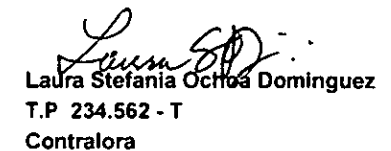
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	2024	2023	Variación Absoluta	Relativa
ACTIVIDAD DE OPERACION					
Recaudo por prestación de servicios		13,784,899,554	11,922,947,714	1,861,951,840	16%
Ingresos Diversos		3,262,184,668	118,136,792	3,144,047,876	2661%
Variación otros pasivos		(1,424,009,308)	3,556,749,042	(4,980,758,351)	-140%
Recaudo por bienes comercializados		119,477,140	161,491,374	(42,014,235)	-26%
Entadas de efectivo		15,742,552,053	15,759,324,923	(16,772,870)	0%
Pago Acreedores comerciales		(4,497,705,800)	(5,355,834,082)	858,128,282	-16%
Pago Beneficios a empleados		(6,937,201,043)	(7,080,219,774)	143,018,731	-2%
Pago impuestos		(558,786,827)	(1,414,387,926)	855,601,099	
Gastos Generales		(770,467,803)	(984,002,688)	213,534,885	-22%
Variación otras cuentas del activo		(2,181,990,975)	309,714,451	(2,491,705,426)	-805%
Gastos Diversos		(72,943,051)	(177,709,530)	104,766,480	
Salidas de efectivo		(15,019,095,499)	(14,702,439,548)	(316,655,951)	2%
Flujos de efectivo neto de actividades de Operación	37	723,456,554	1,056,885,375	(333,428,821)	-32%
ACTIVIDAD DE INVERSION					
(-) Compras de propiedades, planta y equipo		(624,633,604)	(3,943,152,505)	3,318,518,901	
(-) Compras de activos intangibles		8,143,054	35,747,347	(27,604,293)	
(+) Intereses recibidos		292,180,450	227,984,409	64,196,041	
Flujos de efectivo neto de actividades de inversión	37	(324,310,100)	(3,679,420,749)	3,355,110,649	
ACTIVIDAD DE FINANCIACION					
(+) Financiamiento interno corto plazo		(29,138,890)	795,972,884	(825,111,774)	
(-) Intereses pagados					
Flujos de efectivo neto de actividades de Financiación		(29,138,890)	795,972,884	(825,111,774)	
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo					
(+/-) Efectos de la variación por prorrateso de activos y pasivos		(767,406,988)	3,023,077,147		
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	37	(397,399,423)	1,196,514,657	(1,593,914,080)	-133%
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		3,003,222,265	1,616,233,882	1,386,988,384	86%
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		2,605,822,842	2,812,748,539	(206,925,697)	-7%


 Judy Stella Velasquez Herrera
 C.C 32.431.779
 Agente Especial Resolución No. Sspd 20231000620935 De 04 De Octubre 2023


 Jorge Alejandro Rodríguez Reina
 T.P. 108.904-T
 Contador Público


 Laura Stefania Ochoa Dominguez
 T.P 234.562 - T
 Contralora

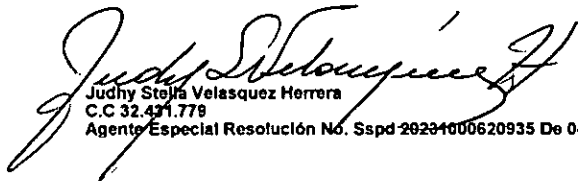


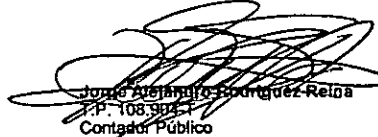
Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E - E.S.P.

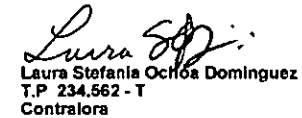
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
MÉTODO INDIRECTO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ACUEDUCTO

ACTIVIDAD DE OPERACION	NOTA	2024	2023 Absoluta	Variación Relativa
(+/-) Ganancia (pérdida)		(1,730,228,211)	(1,627,236,138)	6%
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)		2,613,932,795	(2,955,874,184)	
(+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias		-	2,480,840	(2,480,840)
(+) Ajustes por gastos de amortización		18,810,521	6,289,767	199%
(+) Ajustes por gastos de depreciación		3,708,105,625	32,600,094	3,675,505,530
(+/-) Ajustes por gasto o ingreso deterioro		-	836,892	(836,892)
(+) Ajustes por gasto provisiones		2,114,739,375	60,678,428	2,054,060,947
(-) Ajustes por recuperación provisiones		(3,008,485,326)	(3,008,485,326)	
(+) Ajustes por gastos financieros		72,943,051	177,709,530	(104,766,480)
(+/-) Ajustes por ingresos financieros		(292,180,450)	(227,984,409)	(64,196,041)
Otras entradas y/o salidas actividad de operación		(98,827,659)	4,298,310,273	(4,396,937,932)
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios		(47,673,931)	910,502	(48,584,433)
(+/-) Ajustes por la disminución (incremento) deudores comerciales		2,883,406,391	1,992,727,512	890,678,879
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de acreedores comerciales		469,012,569	(114,383,682)	583,396,251
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar		44,362,809	(827,960,125)	872,322,934
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros activos		(2,181,990,975)	309,714,451	(2,491,705,426)
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) beneficios empleados		331,366,066	(271,314,419)	602,680,485
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros pasivos		(1,597,110,588)	3,208,616,033	(4,805,726,621)
Flujos de efectivo proceden de (utilizados en) actividades de Operación	37	785,076,925	(284,800,049)	1,069,876,974
ACTIVIDAD DE INVERSION				
(+/-) Compra y/o venta de propiedades, planta y equipo		(624,633,604)	(2,475,524,180)	1,850,890,576
(-) Compras de activos intangibles		8,143,054	35,747,347	(27,604,293)
(+) Intereses recibidos		292,180,450	227,984,409	64,196,041
Flujos de efectivo proceden de (utilizados en) actividades de inversión	37	(324,310,100)	(2,211,792,424)	1,887,482,325
ACTIVIDAD DE FINANCIACION				
(+/-) Financiamiento interno corto plazo		(29,138,890)	795,972,884	(825,111,774)
(-) Intereses pagados		(72,943,051)	(177,709,530)	104,766,480
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de Financiación		(102,081,940)	618,263,354	(720,345,294)
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo				
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		(756,084,308)	3,074,843,776	
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	37	(397,399,423)	1,196,514,657	(1,593,914,080)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		3,003,222,265	1,616,233,882	1,386,988,384
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		2,605,822,842	2,812,748,539	(206,925,697)


Judhy Stella Velasquez Herrera
C.C 32.471.778
Agente Especial Resolución No. Sspd-29291000620935 De 04 De Octubre 2023


Jorge Alejandro Espinosa Reina
C.P. 108.904.7
Contador Público


Laura Stefania Ochoa Dominguez
T.P. 234.562 - T
Contralora



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

EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
INDICADORES FINANCIEROS 2023 - 2024

Grupo Indicador	Indicador	Formula	2024	2023	Interpretación	Ideal
Liquidez	Razón Corriente	Activo Cte/pasivo cte	0.61	1.50	Por cada peso que debe la EAAAY, tiene 0.61 pesos para pagar o respaldar deudas de corto plazo	Indicador superior a 1
	Prueba ácida	(activo cte-inventario)/ pasivo corriente	0.55	1.38	ante una eventualidad o contingencia la EAAAY, tiene 0.55 para respaldar cada peso de deudas inmediatas.	Indicador superior a 1
	Capital neto de trabajo	Activo Cte - pasivo cte	(7,287,504,969)	4,572,510,571	La entidad cuenta con capital de trabajo para afrontar las operaciones.	positivo
Actividad	Rotación de cartera	(Cuentas comerciales por cobrar promedio x 360)/ Ventas netas	81	85	La EAAAY tarda en promedio 46 días en recaudar la cartera	
	Rotación de activos totales	ingresos de actividades ordinarias / activo total promedio	0.24	0.24		
Endeudamiento y solvencia	Ratio de Endeudamiento	Pasivo / patrimonio	0.55	0.92	Muestra el nivel de proporción financiación ajena que posee la EAAAY frente a su patrimonio	< 1
	Nivel de Endeudamiento	Pasivo / activo	35%	48%	Los activos de la EAAAY se apalancan en un 35% con financiación de terceros	<50%
	Concentración de pasivos corriente	Pasivo corriente / pasivo total	32%	52%	el 32 % del pasivo, es exigible a menos de un año	
Rentabilidad	Margen Bruto	Ganancia bruta/ingresos de actividades ordinarias	8%	10%		
	Margen Neto	Resultado del período/ingresos actividades ordinarias	-12.33%	-12.42%		
	EBITDA	Utilidad + intereses+impuestos+d epreciación+ amortización+ó- deterioro	918,369,090	#####	Permite identificar si la empresa genera flujo de caja mostrando el beneficio neto de la empresa antes de gastos que no generan salida de dinero en el periodo y gastos financieros.	
	ROA	Resultados del ejercicio antes de impuestos/activos totales	-2.0%	-4.0%	Por cada peso invertido en activos, la empresa genera -2 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el -2 % de sus activos	
	ROE	Beneficios netos de la empresa/ promedio patrimonio	-7.00%	-16.00%	Por cada peso del patrimonio propio de la entidad, la empresa genera -7 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el -7 % de sus patrimonio	

MIA



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODOS TERMINADOS EN 31 DE AGOSTO COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ALCANTARILLADO

NOTA	2024	VARIACIÓN	
		2023 Absoluta	Relativa
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE	4,405,725,850	5,604,064,792	(1,198,338,942) -21%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1,187,433,545	1,303,634,611	(116,201,065) -9%
CAJA	7,719,888	8,960,157	759,831 11%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	457,536,721	561,833,386	(104,296,665) -19%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	722,176,836	734,841,068	(12,664,232) -2%
CUENTAS POR COBRAR	773,019,157	1,313,590,325	(540,571,168) -41%
VENTA DE BIENES	-	-	# DIV/0 100%
PRESTACION DE SERVICIOS	-	-	-
PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	1,037,141,888	723,156,889	313,984,999 43%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7,962,216	879,959,147	(871,996,931) -99%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(272,084,946)	(289,525,711)	17,440,764 -6%
PRESTAMOS POR COBRAR	139,484,373	195,400,867	(55,916,494) -29%
PRESTAMOS CONCEDIDOS	139,484,373	195,400,867	(55,916,494) -29%
INVENTARIOS	202,949,884	127,083,305	75,866,579 60%
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	3,138,252	6,757,153	(3,618,901) -54%
MATERIALES Y SUMINISTROS	199,811,632	120,326,152	79,485,480 66%
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-	-	# DIV/0
OTROS ACTIVOS	2,102,836,890	2,664,355,684	(561,516,794) -21%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,515,124,353	2,092,297,633	(577,173,280) -28%
DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	587,714,536	572,058,050	15,656,486 3%
ACTIVO NO CORRIENTE	30,426,876,320	12,683,277,891	17,743,598,429 140%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	24,296,522,088	7,716,460,765	16,580,061,323 215%
TERRENOS	401,240,063	404,432,868	(3,192,803) -1%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	95,905,129	91,360,851	4,544,278 5%
EDIFICACIONES	364,719,768	368,508,117	(3,788,349) -1%
REPUESTOS	6,877,404	4,960,378	1,917,025 39%
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	27,490,134,222	10,429,151,966	17,060,982,255 164%
REDES, LINEAS Y CABLES	3,766,574,843	3,780,458,525	(13,883,681) 0%
MAQUINARIA Y EQUIPO	801,447,245	715,901,632	85,545,613 12%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	151,055,557	152,624,573	(1,569,016) -1%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	177,484,892	118,353,895	59,130,997 50%
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	215,988,075	222,981,599	(6,993,524) -3%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	1,426,757,781	1,225,610,452	201,147,329 16%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,809,011	4,858,962	(49,951) -1%
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(10,606,471,902)	(9,802,743,051)	(803,728,851) 8%
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A PLUSVALIA	138,232,749	89,067,452	49,165,297 40%
ACTIVOS INTANGIBLES	456,430,788	416,681,379	39,749,389 10%
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(318,198,019)	(317,613,828)	(584,091) 0%
OTROS ACTIVOS	5,992,121,483	4,867,749,674	1,124,371,809 23%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	204,127,256	236,329,318	(32,202,060) 100%
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	4,414,073,650	4,072,339,659	341,733,992 8%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	1,373,920,577	559,080,699	814,839,878 146%
TOTAL ACTIVO	34,832,602,170	18,287,342,683	16,545,259,487 90%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	45,607,233	-	-
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	239,710,108	-	239,710,108
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	45,607,233	-	45,607,233
EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	(21,294,307,869)	-	(21,294,307,869)
Activos contingentes por contra (CR)	(239,710,108)	-	-
Deudoras de control por contra (CR)	21,294,307,869	-	21,294,307,869

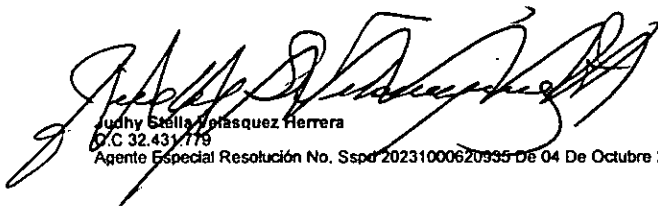
YANA

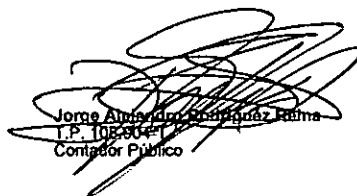


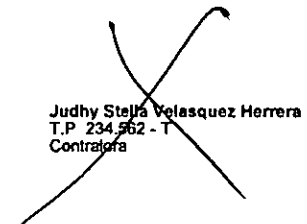
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
 844.000.755-4
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 PERIODOS TERMINADOS EN 31 DE AGOSTO COMPARADO CON 2023
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
 ALCANTARILLADO

NOTA	PERIODO 2024	2023	VARIACIÓN Absoluta	Relativa	
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE	8,465,636,340	4,216,367,099	4,249,269,241	101%	
PRESTAMO POR PAGAR	525,321,028	368,912,395	156,408,632		
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO	525,321,028	368,912,395	156,408,632		
CUENTAS POR PAGAR	3,824,417,204	1,664,377,684	2,160,039,520	130%	
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	213,721,842	288,072,085	74,350,243	-26%	
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	144,349,043	5,441,190	138,907,853	2553%	
DESCUENTOS DE NOMINA	1,385,884	104,494,744	103,108,860	-99%	
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	21,999,075	91,897,487	69,898,412	-76%	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	133,006,128	75,997,291	57,008,837	75%	
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	3,236,396	11,562,038	8,325,642	-72%	
CREDITOS JUDICIALES	1,872,736,426	-	1,872,736,426	#DIV/0!	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,433,982,410	1,086,912,849	347,069,561		
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	854,202,918	655,217,621	198,985,296	30%	
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	854,202,918	655,217,621	198,985,296	30%	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	854,202,918	655,217,621	198,985,296		
PROVISIONES	3,261,695,191	1,527,859,399	1,733,835,792	113%	
PROVISIONES	3,261,695,191	1,527,859,399	1,733,835,792	113%	
LITIGIOS Y DEMANDAS	2,837,345,365	1,144,386,975	1,692,958,390	148%	
PROVISIONES DIVERSAS	424,349,826	383,472,424	41,877,402		
PASIVO NO CORRIENTE	5,638,262,033	4,960,228,443	678,033,590	14%	
OTROS PASIVOS	24	5,638,262,033	4,960,228,443	678,033,590	14%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		5,599,332,843	4,933,203,041	666,129,802	14%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		38,929,190	27,025,402	11,903,788	
TOTAL PASIVO	14,103,898,373	9,176,595,543	4,927,302,831	54%	
PATRIMONIO	26,728,703,797	9,110,747,140	11,617,956,657	128%	
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	26,728,703,797	9,110,747,140	11,617,956,657	128%	
CAPITAL FISCAL	6,333,370,111	7,777,368,744	1,443,998,633	-19%	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13,077,361,984	372,610,982	13,449,972,966		
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,317,971,701	1,705,989,378	388,017,677		
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	34,832,602,170	18,287,342,683	16,545,259,487	90%	

LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION
 PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO(DB)


 Judhy Stella Velasquez Herrera
 C.C. 32.431.179
 Agente Especial Resolución No. Sspd 20231000620935 De 04 De Octubre 2023


 Jorge Alejandro Rodríguez Palma
 T.P. 108.804.1
 Contador Público


 Judhy Stella Velasquez Herrera
 T.P. 234.562 - T
 Contratada

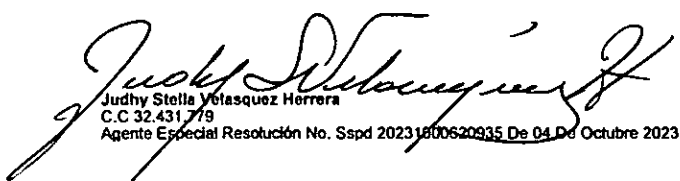


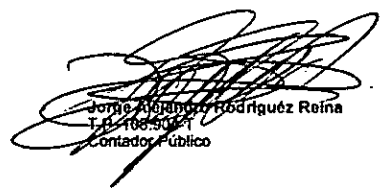
Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E. - E.S.P.

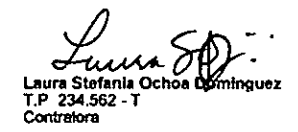
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ALCANTARILLADO

	NOTA	2024	VARIACION		Relativa
			2023	Absoluta	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		6,768,421,127	6,149,124,677	619,296,450	10%
VENTA DE BIENES		-	-	-	# DIV/0
BIENES COMERCIALIZADOS		-	-	-	# DIV/0
VENTA DE SERVICIOS		6,768,421,127	6,149,124,677	619,296,450	10%
SERVICIO DE ACUEDUCTO		-	-	-	# DIV/0
SERVICIO DE ALCANTARILLADO		6,969,995,785	6,375,668,332	594,327,453	9%
SERVICIO DE ASEO		-	-	-	# DIV/0
OTROS SERVICIOS		-	-	-	# DIV/0
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)		201,574,658	226,543,655	24,968,997	-11%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		2,525,047,704	2,922,699,974	397,652,270	-14%
Servicios públicos		2,525,047,704	2,922,699,974	397,652,270	-14%
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		4,243,373,423	3,226,424,703	1,016,948,720	32%
OTROS INGRESOS		-	-	-	# DIV/0
FINANCIEROS		-	-	-	# DIV/0
INGRESOS DIVERSOS		-	-	-	# DIV/0
REVERSION DE PROVISIONES		-	-	-	-
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION		1,886,363,499	1,390,774,580	495,588,919	36%
SUELDOS Y SALARIOS		815,711,024	515,571,926	300,139,098	58%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		9,327,634	561,606	8,766,028	1561%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		160,891,778	96,372,861	64,518,917	67%
APORTES SOBRE LA NOMINA		316,498	4,906,621	4,590,124	-
PRESTACIONES SOCIALES		303,178,286	154,638,225	148,540,060	96%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		44,721,888	27,840,420	16,881,468	61%
GENERALES		351,090,374	456,059,240	104,968,867	-23%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		201,126,019	134,823,680	66,302,339	-
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		1,065,799,192	46,147,271	959,651,922	2050%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		33,573,193	15,109,282	18,463,911	122%
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		8,571,666	2,915,141	5,656,526	194%
Provision Litigios Y Demandas		936,166,894	-	936,166,894	-
PROVISIONES DIVERSAS		27,487,440	28,122,848	635,408	-2%
OTROS GASTOS		33,239,031	82,363,671	49,124,640	-
OTROS GASTOS DIVERSOS		33,239,031	82,363,671	49,124,640	-
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO		1,317,971,701	1,707,139,182	389,167,481	-23%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO		-	1,149,804	1,149,804	-
RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTO		1,317,971,701	1,705,989,378	388,017,677	-23%
OTRO RESULTADO INTEGRAL - O.R.I		-	-	-	-
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		1,317,971,701	1,705,989,378	388,017,677	-23%


Judy Stella Velásquez Herrera
C.C. 32.431.779
Agente Especial Resolución No. Sspd 20231800620935 De 04 De Octubre 2023


Jorge Alejandro Rodríguez Reina
I.D. 188.5021
Contador Público


Laura Stefania Ochoa Domínguez
T.P. 234.562 - T
Contratora



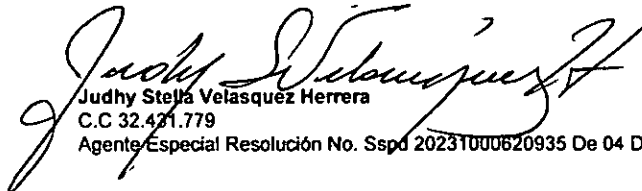
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4

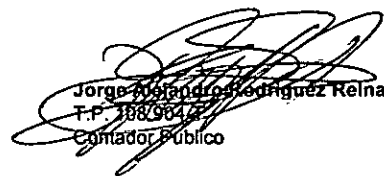
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS


ALCANTARILLADO

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo inicial 2024	5,584,104,852	15,162,392,894	36,169,564	20,782,667,310
Ajuste por errores Periodos anteriores				
Ajuste por cambios de política				
Saldo Re expresado al inicio de periodo	5,584,104,852	15,162,392,894	36,169,564	20,782,667,310
Reclasificación resultado periodo anterior	749,265,259	(2,085,030,910)	(36,169,564)	(1,371,935,215)
Resultado del ejercicio			1,317,971,701	1,317,971,701
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	749,265,259	(2,085,030,910)	1,281,802,137	(53,963,513)
Patrimonio al final del periodo 31 DE AGOSTO DE 2024	6,333,370,111	13,077,361,984	1,317,971,701	20,728,703,797

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	RESULTADOS	RESULTADOS DEL	TOTAL
Saldo inicial 2023	11,465,651,528	(60,464,593)	3,306,331,665	14,711,518,600
Ajuste por errores Periodos anteriores				
Ajuste por cambios de política				
Saldo Re expresado al inicio de periodo	11,465,651,528	(60,464,593)	3,306,331,665	14,711,518,600
Reclasificación resultado periodo anterior	(3,688,282,785)	(312,146,389)	(3,306,331,665)	(7,306,760,839)
Resultado del ejercicio			1,705,989,378	1,705,989,378
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	(3,688,282,785)	(312,146,389)	(1,600,342,287)	(5,600,771,460)
Patrimonio al final del periodo 31 DE AGOSTO DE 2023	7,777,368,744	(372,610,982)	1,705,989,378	9,110,747,140


Judhy Stella Velasquez Herrera
C.C 32.431.779
Agente Especial Resolución No. Sspd 20231000620935 De 04 De Octubre 2023


Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 188,984,127
Contratador Público


Laura Stefania Ochoa Dominguez
T.P 234.562 - T
Contratora

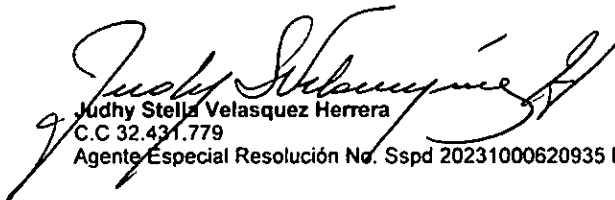


EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4

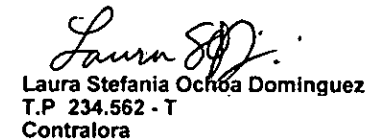
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
MÉTODO DIRECTO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	2024	2023	Variación	
				Absoluta	Relativa
ACTIVIDAD DE OPERACION					
Recaudo por prestación de servicios		6,725,133,678	5,597,904,203	1,127,229,475	20%
Ingresos Diversos		-	-	-	#iDIV/0!
Variación otros pasivos		(446,357,829)	804,881,854	(1,251,239,683)	-155%
Recaudo por bienes comercializados		-	-	-	#iDIV/0!
Entradas de efectivo		6,278,775,848	6,402,786,057	(124,010,208)	-2%
Pago Acreedores comerciales		(1,369,789,688)	(1,663,447,953)	293,658,264	-18%
Pago Beneficios a empleados		(1,964,249,174)	(1,618,541,496)	(345,707,678)	21%
Pago impuestos		(255,328,065)	(543,884,548)	288,556,483	
Gastos Generales		(351,090,374)	(456,059,240)	104,968,867	-23%
Variación otras cuentas del activo		(1,060,405,284)	(2,630,426,047)	1,570,020,762	-60%
Gastos Diversos		(33,239,031)	(82,363,671)	49,124,640	
Salidas de efectivo		(5,034,101,616)	(6,994,722,954)	1,960,621,338	-28%
Flujos de efectivo neto de actividades de Operación	37	1,244,674,233	(591,936,897)	1,836,611,130	-310%
ACTIVIDAD DE INVERSION					
(-) Compras de propiedades, planta y equipo			(1,698,277)	7,442,635,860	(7,444,334,137)
(-) Compras de activos intangibles			(3,589,643)	(38,655,765)	35,066,123
(+) Intereses recibidos			-	-	-
Flujos de efectivo neto de actividades de inversión	37	(5,287,919)	7,403,980,095	(7,409,268,015)	
ACTIVIDAD DE FINANCIACION					
(+) Financiamiento interno corto plazo		12,845,082	368,912,395	(356,067,313)	
(-) Intereses pagados					
Flujos de efectivo neto de actividades de Financiación		12,845,082	368,912,395	(356,067,313)	
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo					
(+/-) Efectos de la variación por prorrateo de activos y pasivos		(1,366,943,921)	(7,291,119,291)		
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	37	(114,712,526)	(110,163,698)	(4,548,828)	4%
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		1,302,146,071	1,413,798,309	(111,652,237)	-8%
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		1,187,433,545	1,303,634,611	(116,201,065)	-9%


Judy Stella Velasquez Herrera
C.C 32.431.779
Agente Especial Resolución No. Sspd 20231000620935 De 04 De Octubre 2023

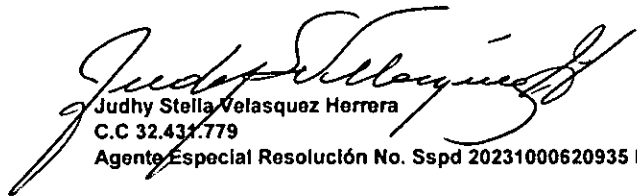

Jorge Alejandro Rodríguez Reina
I.P. 108-904-T
Contador Público



Laura Stefania Ochoa Domínguez
T.P 234.562 - T
Contralora




EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE LFUJO DE EFECTIVO
MÉTODO INDIRECTO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ALCANTARILLADO

NOTA	2024	2023 Absoluta	Variación Relativa
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN			
(+/-) Ganancia (pérdida)	1,317,971,701	1,705,989,378	(388,017,677) -23%
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	1,276,242,898	129,660,745	1,146,582,153
(+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias	-	1,149,804	(1,149,804)
(+) Ajustes por gastos de amortización	8,571,666	2,915,141	5,656,526 194%
(+) Ajustes por gastos de depreciación	270,777,867	15,109,282	255,668,585
(+/-) Ajustes por gasto o ingreso deterioro	-	-	-
(+) Ajustes por gasto provisiones	963,654,333	28,122,848	935,531,486 3327%
(-) Ajustes por recuperación provisiones	-	-	-
(+) Ajustes por gastos financieros	33,239,031	82,363,671	(49,124,640)
(+/-) Ajustes por ingresos financieros	-	-	-
Otras entradas y/o salidas actividad de operación	(1,311,310,042)	(2,593,008,104)	1,281,698,062 -49%
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios	(110,875,950)	(44,871,156)	(66,004,794) 147%
(+/-) Ajustes por la disminución (incremento) deudores comerciales	(43,287,450)	(551,220,474)	507,933,024 -92%
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de acreedores comerciales	213,721,842	36,623,812	177,098,030 484%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar	149,670,355	(32,212,364)	181,882,719 -565%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros activos	(1,060,405,284)	(2,630,426,047)	1,570,020,762 -60%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) beneficios empleados	185,105,382	185,423,227	(317,845) 0%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros pasivos	(645,238,937)	443,674,897	(1,088,913,834)
Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de Operación	37 1,282,904,557	(757,357,981)	2,040,262,538 -269%
ACTIVIDAD DE INVERSION			
(+) Compra y/o venta de propiedades, planta y equipo	(1,698,277)	7,706,062,163	(7,707,760,440) -100%
(-) Compras de activos intangibles	(3,589,643)	(38,655,765)	35,066,123 -91%
(+) Intereses recibidos	-	-	-
Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de Inversión	37 (5,287,919)	7,667,406,398	(7,672,694,317) -100%
ACTIVIDAD DE FINANCIACION			
(+) Financiamiento interno corto plazo	12,845,082	368,912,395	(356,067,313)
(-) Intereses pagados	(33,239,031)	(82,363,671)	49,124,640
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de Financiación	(20,393,948)	286,548,725	(306,942,673)
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-	-
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	(1,371,935,215)	(7,306,760,839)	-
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	37 (114,712,526)	(110,163,698)	(4,548,828) 4%
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1,302,146,071	1,413,798,309	(111,652,237) -8%
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	1,187,433,545	1,303,634,611	(116,201,065) -9%


Judy Stella Velasquez Herrera
C.C 32.431.779
Agente Especial Resolución No. Sspd 20231000620935 De 04 De Octubre 2023


Jorge Alberto Rodríguez Reina
T.P. 008.904-1
Contador Público


Laura Stefania Ochoa Dominguez
T.P 234.562 - T
Contralora



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

EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
INDICADORES FINANCIEROS 2023 - 2024

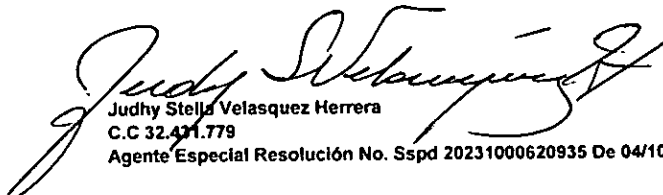
Grupo Indicador	Indicador	Formula	2024	2023	Interpretación	Ideal
Liquidez	Razón Corriente	Activo Cte/pasivo cte	0.52	1.33	Por cada peso que debe la EAAAY, tiene 0.52 pesos para pagar o respaldar deudas de corto plazo	Indicador superior a 1
	Prueba ácida	(activo cte-inventario)/ pasivo corriente	0.50	1.30	ante una eventualidad o contingencia la EAAAY, tiene 0.5 para respaldar cada peso de deudas inmediatas.	Indicador superior a 1
	Capital neto de trabajo	Activo Cte - pasivo cte	(4,059,910,490)	1,387,697,692	La entidad cuenta con capital de trabajo para afrontar las operaciones.	positivo
Actividad	Rotación de cartera	(Cuentas comerciales por cobrar promedio x 360) / Ventas netas	55	60	La EAAAY tarda en promedio 46 días en recaudar la cartera	
	Rotación de activos totales	ingresos de actividades ordinarias / activo total promedio	0.25	0.25		
Endeudamiento y solvencia	Ratio de Endeudamiento	Pasivo / patrimonio	0.68	1.01	Muestra el nivel de proporción financiación ajena que posee la EAAAY frente a su patrimonio	< 1
	Nivel de Endeudamiento	Pasivo / activo	40%	50%	Los activos de la EAAAY se apalancan en un 40% con financiación de terceros	<50%
	Concentración de pasivos corriente	Pasivo corriente / pasivo total	40%	54%	el 40 % del pasivo, es exigible a menos de un año	
Rentabilidad	Margen Bruto	Ganancia bruta/ingresos de actividades ordinarias	63%	52%		
	Margen Neto	Resultado del período/ingresos actividades ordinarias	19.47%	27.74%		
	EBITDA	Utilidad + intereses+impuestos+d epreciación+ amortización+ó- deterioro	2,524,896,913	1,886,960,329	Permite identificar si la empresa genera flujo de caja mostrando el beneficio neto de la empresa antes de gastos que no generan salida de dinero en el periodo y gastos financieros.	
	ROA	Resultados del ejercicio antes de impuestos/activos totales	4.0%	9.0%	Por cada peso invertido en activos, la empresa genera 4 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el 4 % de sus activos	
	ROE	Beneficios netos de la empresa/ promedio patrimonio	13.00%	37.00%	Por cada peso del patrimonio propio de la entidad, la empresa genera 13 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el 13 % de sus patrimonio	


M/A

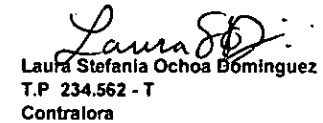


EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
 NIT 844.000.755-4
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA	2024	VARIACION	
		2023	Relativa
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	29,704,261,157	27,902,621,474	1,801,639,683 6%
VENTA DE BIENES	114,468,280	107,722,091	6,746,189 -32%
BIENES COMERCIALIZADOS	114,468,280	107,722,091	6,746,189 -32%
VENTA DE SERVICIOS	29,689,792,877	27,734,898,782	1,954,894,095 7%
SERVICIO DE ACUEDUCTO	14,129,554,072	13,090,617,552	1,038,936,521 8%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	6,969,895,785	6,375,668,332	594,327,453 9%
SERVICIO DE ASEO	8,959,290,699	8,727,713,215	231,577,484 3%
OTROS SERVICIOS	-	13,246,877	-13,246,877 -
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	469,047,679	472,347,193	-3,299,514 -1%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	22,680,781,927	21,216,501,747	1,464,280,180 7%
Servicios públicos	22,680,781,927	21,216,501,747	1,464,280,180 7%
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	7,023,479,230	6,686,119,727	337,359,503 5%
OTROS INGRESOS	3,654,365,118	346,958,093	3,207,407,025 924%
FINANCIEROS	292,180,450	227,884,409	64,196,041
INGRESOS DIVERSOS	3,262,184,668	118,136,782	3,144,047,876 2661%
REVERSIÓN DE PROVISIONES	-	836,892	836,892
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8,676,814,393	6,268,344,838	2,318,269,556 37%
SUELDOS Y SALARIOS	3,708,743,789	2,320,021,482	1,388,722,307 60%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	42,409,386	2,527,171	39,882,215 1578%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	731,516,877	433,068,119	297,848,758 69%
APORTES SOBRE LA NÓMINA	1,439,000	22,079,300	-20,640,300 -
PRESTACIONES SOCIALES	1,378,442,304	695,856,362	682,585,942 98%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	203,334,292	125,279,071	78,055,221 62%
GENERALES	1,596,281,286	2,052,220,419	-455,939,133 -22%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	914,447,459	606,892,914	307,754,545
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4,673,006,123	207,658,047	4,365,348,076 2102%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	152,645,197	67,990,240	84,654,957 125%
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	38,972,275	13,117,839	25,854,436 197%
PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	4,256,413,177	-	4,256,413,177
PROVISIONES DIVERSAS	124,975,474	126,549,968	-1,574,494 -1%
OTROS GASTOS	151,125,883	370,628,181	219,502,299
OTROS GASTOS DIVERSOS	151,125,883	370,628,181	219,502,299
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO	2,722,902,051	196,448,754	2,919,348,805 -1486%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	-	5,174,000	5,174,000
RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTO	2,722,902,051	191,272,754	2,914,174,805 -1624%
OTRO RESULTADO INTEGRAL - O.R.I	-	-	-
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	2,722,902,051	191,272,754	2,914,174,805 -1624%


 Judy Stella Velasquez Herrera
 C.C 32.431.779
 Agente Especial Resolución No. Sspd 20231000620935 De 04/10/2023


 Jorge Alejandro Rodríguez Reina
 T.P. 108.884-T
 Contador Público


 Laura Stefania Ochoa Domínguez
 T.P 234.562 - T
 Contralora



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

EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
NIT 844.000 755-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODOS TERMINADOS EN 31 DE AGOSTO COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

0

NOTA	2024	2023	VARIACIÓN	
			Absoluta	Relativa
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	22,138,677,127	26,910,426,722	(4,771,749,595)	-18%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5,398,832,008	5,866,123,786	(467,391,788)	-8%
CAJA	35,100,000	31,320,000	3,780,000	12%
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,080,254,433	2,528,193,371	(447,938,938)	-18%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3,283,477,576	3,300,710,425	(23,232,850)	-1%
CUENTAS POR COBRAR	5,177,532,208	6,642,298,849	(1,664,766,642)	-24%
VENTA DE BIENES	41,060,927	43,997,179	(2,036,252)	-5%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	1,902,001	(1,902,001)	100%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	5,924,047,303	4,268,419,343	1,655,627,960	39%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	36,201,322	3,959,727,091	(3,923,525,769)	-99%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(824,677,344)	(1,431,748,764)	607,069,420	-42%
PRÉSTAMOS POR COBRAR	634,185,131	879,284,123	(245,098,992)	-28%
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	634,185,131	879,284,123	(245,098,992)	-28%
INVENTARIOS	1,367,277,871	1,333,289,061	33,988,811	3%
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	184,902,836	259,291,341	(74,388,505)	-29%
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,190,044,902	1,081,667,586	108,377,316	10%
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	(7,669,807)	(7,669,867)	-	0%
OTROS ACTIVOS	9,560,849,909	11,989,330,893	(2,428,480,984)	-20%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6,888,723,909	9,415,127,570	(2,526,403,661)	-27%
DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2,672,126,000	2,574,203,323	97,922,677	4%
ACTIVO NO CORRIENTE	128,616,925,112	47,222,687,221	81,394,257,891	172%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	108,727,639,431	33,122,187,759	75,605,451,672	228%
TERRENOS	1,824,293,833	1,810,906,959	4,386,874	0%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	436,046,025	411,114,580	24,931,445	6%
EDIFICACIONES	2,893,990,656	2,893,990,656	0	0%
REPUESTOS	31,269,074	22,321,200	8,947,874	40%
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	125,158,868,642	47,101,272,620	78,057,596,022	166%
REDES, LÍNEAS Y CABLES	14,690,899,976	14,090,899,976	-	0%
MAQUINARIA Y EQUIPO	3,643,891,530	3,221,484,880	422,406,650	13%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	686,795,131	686,795,131	-	0%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	806,959,783	532,580,549	274,379,234	52%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	982,019,869	1,003,394,627	(21,374,758)	-2%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	6,486,952,980	5,515,122,980	971,830,000	18%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	21,864,838	21,864,838	-	0%
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(48,942,212,906)	(44,804,561,237)	(4,137,651,669)	9%
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A PLUSVALÍA	628,494,447	445,793,505	182,700,941	41%
ACTIVOS INTANGIBLES	2,075,226,061	1,875,024,031	200,202,030	11%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(1,446,731,614)	(1,429,230,525)	(17,501,089)	1%
OTROS ACTIVOS	19,260,791,234	13,654,685,956	5,606,105,278	41%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	928,093,000	1,063,458,000	(135,365,000)	100%
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	12,085,976,961	10,075,421,399	2,010,555,562	20%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	6,246,721,273	2,515,806,557	3,730,914,716	148%
TOTAL ACTIVO	150,755,602,239	74,133,093,943	76,622,508,296	103%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1,089,875,393	-	1,089,875,393	
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	207,359,639	-	207,359,639	
EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	(31,729,414,017)	-	(31,729,414,017)	
Activos contingentes por contra (CR)	(1,089,875,393)	-	-	
Deudoras de control por contra (CR)	31,522,054,378	-	31,522,054,378	


M/A




EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
 NIT 844.000 755-4
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 PERIODOS TERMINADOS EN 31 DE AGOSTO COMPARADO CON 2023
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA	PERIODO		VARIACIÓN		
	2024	2023	Absoluta	Relativa	
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE	38,285,068,628	20,491,968,144	18,793,100,484	92%	
PRESTAMO POR PAGAR	2,388,445,222	1,660,068,438	728,376,784		
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO	2,388,445,222	1,660,068,438	728,376,784		
CUENTAS POR PAGAR	18,183,118,365	9,008,274,084	9,174,845,281	102%	
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	971,716,123	1,206,295,222	324,579,099	-25%	
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,451,151,317	1,543,227,779	92,076,462	-6%	
DESCUENTOS DE NOMINA	6,301,113	470,215,770	463,914,657	-99%	
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	100,021,859	413,529,391	313,507,532	-76%	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	604,730,886	341,980,118	262,750,768	77%	
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	14,714,725	52,028,000	37,313,276	-72%	
CREDITOS JUDICIALES	8,514,657,008	-	8,514,657,008	#(DIV/0)	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6,519,826,334	4,890,997,804			
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	3,883,752,545	2,948,412,976	935,339,569	32%	
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	3,883,752,545	2,948,412,976	935,339,569	32%	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3,883,752,545	2,948,412,976			
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	-	-			
PROVISIONES	14,829,751,496	6,875,212,646	7,954,538,851	116%	
PROVISIONES	14,829,751,496	6,875,212,646	7,954,538,851	116%	
LITIGIOS Y DEMANDAS	12,900,385,907	5,149,625,553	7,750,760,353	151%	
PROVISIONES DIVERSAS	1,929,365,590	1,725,587,092			
PASIVO NO CORRIENTE	14,956,322,708	15,347,499,556	391,176,848	-3%	
OTROS PASIVOS	24	14,956,322,708	15,347,499,556	391,176,848	-3%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		14,779,325,721	15,225,887,982	446,562,261	-3%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		176,996,986	121,611,574	55,385,412	
TOTAL PASIVO	54,241,391,336	35,839,467,700	18,401,923,636	51%	
PATRIMONIO	96,514,210,903	38,293,626,243	58,220,584,660	152%	
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	96,514,210,903	38,293,626,243	58,220,584,660	152%	
CAPITAL FISCAL	39,779,065,193	39,779,065,193	-	0%	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	59,458,047,761	1,676,711,704	61,134,759,464		
RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,722,902,051	191,272,754	2,914,174,805		
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	150,755,602,239	74,133,093,943	76,622,508,296	103%	

LITIGOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION
 PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO(DB)


 Judy Stefa Velasquez Herrera
 C.C 32.461.779
 Agente Especial Resolución No. Sspd 20231000620935 De 04/10/2023


 Jorge Alejandro Rodríguez Reina
 T.P. 106.904-1
 Contador Público


 Laura Stefania Ochoa Dominguez
 T.P. 234.562 - T
 Contralora

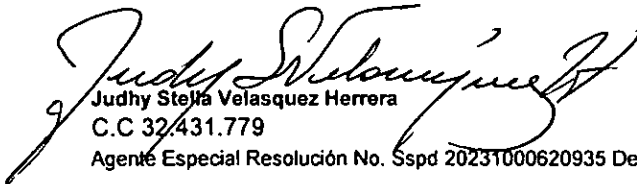


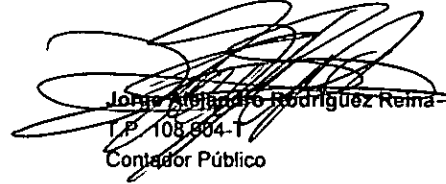
Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E - E.S.P.

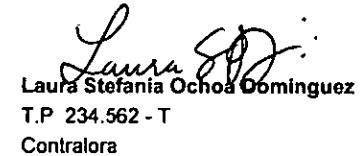
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
NIT 844.000.755-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
0

DESCRIPCION	RESULTADOS		RESULTADOS DEL	TOTAL
	CAPITAL FISCAL	EJERCICIOS ANTERIOR	EJERCICIO	
Saldo inicial 2024	39,779,065,193	70,665,843,330	(11,207,795,569)	99,237,112,954
Ajuste por errores Periodos anteriores				
Ajuste por cambios de política				
Saldo Re expresado al inicio de periodo	39,779,065,193	70,665,843,330	(11,207,795,569)	99,237,112,954
Reclasificación resultado periodo anterior		(11,207,795,569)	11,207,795,569	-
Resultado del ejercicio			(2,722,902,051)	(2,722,902,051)
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	-	(11,207,795,569)	8,484,893,518	(2,722,902,051)
Patrimonio al final del periodo 31 DE AGOSTO DE 2024	39,779,065,193	59,458,047,761	(2,722,902,051)	96,514,210,903
		(0)		

DESCRIPCION	RESULTADOS		RESULTADOS DEL	TOTAL
	CAPITAL FISCAL	EJERCICIOS ANTERIOR	EJERCICIO	
Saldo inicial 2023	39,901,767,731	(291,368,912)	9,208,003	39,619,606,822
Ajuste por errores Periodos anteriores	(122,702,538)	(1,385,342,792)		(1,508,045,330)
Ajuste por cambios de política				
Saldo Re expresado al inicio de periodo	39,779,065,193	(1,676,711,704)	9,208,003	38,111,561,492
Reclasificación resultado periodo anterior			(9,208,003)	(9,208,003)
Resultado del ejercicio			191,272,754	191,272,754
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	-	-	182,064,751	182,064,751
Patrimonio al final del periodo 31 DE AGOSTO DE 2023	39,779,065,193	(1,676,711,704)	191,272,754	38,293,626,243


Judhy Stella Velasquez Herrera
C.C 32.431.779
Agente Especial Resolución No. Sspd 20231000620935 De 04/10/2023


Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 108.884-1
Contador Público


Laura Stefania Ochoa Dominguez
T.P. 234.562 - T
Contralora



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
NIT 844.000.755-4

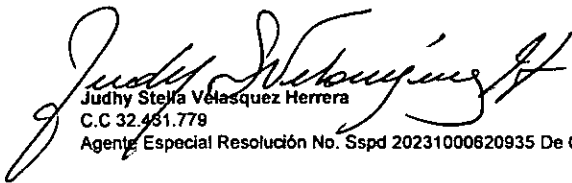
ESTADO DE LFLUJO DE EFECTIVO
MÉTODO DIRECTO

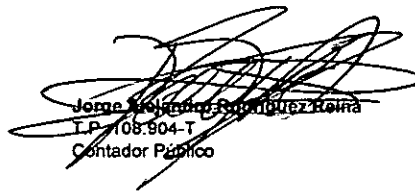
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

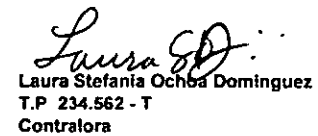
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	NOTA	2024	2023	Variación	
				Absoluta	Relativa
Recaudo por prestación de servicios		29,235,645,497	25,523,354,469	3,712,291,028	15%
Ingresos Diversos		3,262,184,668	118,136,792	3,144,047,876	2681%
Variación otros pasivos		(2,276,234,602)	6,016,909,231	(8,293,143,833)	-138%
Recaudo por bienes comercializados		119,477,140	161,491,374	(42,014,235)	-26%
Entadas de efectivo		30,341,072,703	31,819,891,866	(1,478,819,164)	-5%
Pago Acreedores comerciales		(8,183,744,233)	(9,364,516,088)	1,180,771,856	-13%
Pago Beneficios a empleados		(14,770,494,959)	(13,447,234,727)	(1,323,260,232)	10%
Pago impuestos		(1,159,325,326)	(2,621,640,293)	1,462,314,967	
Gastos Generales		(1,596,281,286)	(2,052,220,419)	455,939,133	-22%
Variación otras cuentas del activo		(4,798,540,157)	(3,294,887,337)	(1,503,652,821)	46%
Gastos Diversos		(151,125,883)	(370,628,181)	219,502,299	
Salidas de efectivo		(30,659,511,844)	(31,151,127,045)	491,615,201	-2%
Flujos de efectivo neto de actividades de Operación	0	(318,439,141)	668,764,821	(987,203,962)	-148%
ACTIVIDAD DE INVERSION					
(-) Compras de propiedades, planta y equipo		(643,690,853)	(188,093,265)	(455,597,588)	
(-) Compras de activos intangibles		0	(0)	0	
(+) Intereses recibidos		292,180,450	227,984,409	64,196,041	
Flujos de efectivo neto de actividades de inversión	0	(351,510,402)	39,891,144	(391,401,547)	
ACTIVIDAD DE FINANCIACION					
(+/-) Financiamiento interno corto plazo		-	1,660,068,438	(1,660,068,438)	
(-) Intereses pagados		-	-	-	
Flujos de efectivo neto de actividades de Financiación			1,660,068,438	(1,660,068,438)	
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		-	-	-	
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	0	(669,949,543)	2,368,724,403	(3,038,673,947)	-128%
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		6,068,781,551	3,497,499,392	2,571,282,159	74%
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		5,398,832,008	5,866,223,796	(467,391,788)	-8%

(0)

(0)


Judyth Stella Velásquez Herrera
C.C 32.461.779
Agente Especial Resolución No. Sspd 20231000620935 De 04/10/2023

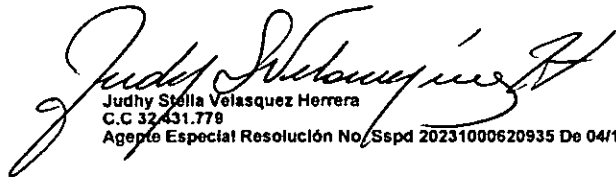

Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 108.904-T
Contador Público

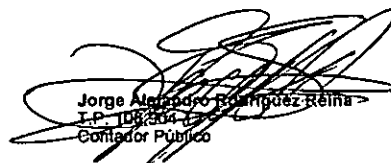

Laura Stefania Ochoa Domínguez
T.P 234.562 - T
Contralora

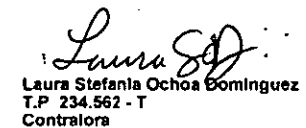


EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
 NIT 844.000.755-4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
MÉTODO INDIRECTO
 POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 31 DE AGOSTO DE 2024 COMPARADO CON 2023
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA	2024	2023 Absoluta	Variación	Relativa
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN				
(+/-) Ganancia (pérdida)	(2,722,802,051)	191,272,754	(2,914,174,805)	-1524%
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	5,677,309,544	(2,652,172,615)	8,329,482,159	
(+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias	-	5,174,000	(5,174,000)	
(+) Ajustes por gastos de amortización	38,972,275	13,117,839	25,854,436	197%
(+) Ajustes por gastos de depreciación	4,406,488,512	67,990,240	4,338,498,272	
(+/-) Ajustes por gasto o ingreso deterioro	-	836,892	(836,892)	
(+) Ajustes por gasto provisiones	4,381,388,651	126,549,968	4,254,838,683	3362%
(-) Ajustes por recuperación provisiones	(3,008,485,326)	(3,008,485,326)		
(+) Ajustes por gastos financieros	151,125,883	370,628,181	(219,502,298)	
(+/-) Ajustes por ingresos financieros	(292,180,450)	(227,884,409)	(64,196,041)	
Otras entradas y/o salidas actividad de operación	(3,121,720,752)	1,402,885,712	(4,524,606,464)	-323%
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios	(198,487,843)	(34,809,984)	(163,677,859)	470%
(+/-) Ajustes por la disminución (incremento) deudores comerciales	2,659,346,806	789,872,804	1,869,474,003	237%
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de acreedores comerciales	871,716,123	(118,783,158)	1,090,499,281	-918%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar	460,845,609	597,685,863	(137,040,254)	-23%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros activos	(4,798,540,157)	(3,294,887,337)	(1,503,652,821)	46%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) beneficios empleados	785,356,788	60,368,427	704,988,361	1168%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros pasivos	(2,981,758,077)	3,403,439,097	(6,385,197,174)	
Flujos de efectivo proceden de (utilizados en) actividades de Operación	37	(167,313,258)	(1,058,014,149)	-84%
ACTIVIDAD DE INVERSION				
(-) Compra y/o venta de propiedades, planta y equipo	(643,690,853)	1,909,313,887	(2,553,004,740)	-134%
(-) Compras de activos intangibles	0	(0)	0	-500%
(+) Intereses recibidos	292,180,450	227,884,409	64,196,041	
Flujos de efectivo proceden de (utilizados en) actividades de inversión	37	(351,510,402)	2,137,298,296	-116%
ACTIVIDAD DE FINANCIACION				
(+) Financiamiento interno corto plazo	-	1,660,068,438	(1,660,068,438)	
(-) Intereses pagados	(151,125,883)	(370,628,181)	219,502,299	
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de Financiación	37	(151,125,883)	1,289,440,257	(1,440,566,139)
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-	-	
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	37	(689,949,543)	2,388,724,403	(3,038,673,947)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		6,068,781,551	3,497,499,392	2,571,282,159
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		5,398,832,008	5,886,223,796	(487,391,788)
		(0)	(0)	-8%


 Judhy Stella Velasquez Herrera
 C.C 32.431.778
 Agente Especial Resolución No./Sspd 20231000620935 De 04/10/2023


 Jorge Alejandro Rodríguez Reina
 T.P. 108.904.733
 Contador Público


 Laura Stefania Ochoa Domínguez
 T.P. 234.562 - T
 Contralora