



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
 NIT 844.000.755-4
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 PERIODOS TERMINADOS EN 30 DE NOVIEMBRE COMPARADO CON 2023
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

0

NOTA	2024	2023	VARIACIÓN	
			Absoluta	Relativa
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	23,184,336,229	30,951,411,977	(7,767,075,748)	-25%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4,767,902,183	11,299,238,297	(6,531,336,115)	-58%
CAJA	35,100,000	31,320,000	3,780,000	12%
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,258,100,355	7,063,079,541	(4,004,979,186)	-68%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	2,474,701,828	4,204,838,756	(1,730,136,928)	-41%
CUENTAS POR COBRAR	7,141,775,087	3,987,407,472	3,154,367,616	79%
VENTA DE BIENES	52,864,819	51,136,229	(1,271,410)	-2%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	342,865	84,469	258,397	300%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	7,874,061,211	5,194,466,614	2,679,594,597	52%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	39,183,536	170,466,924	(131,283,388)	-77%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(824,677,344)	(1,431,746,764)	607,069,420	-42%
PRÉSTAMOS POR COBRAR	998,621,014	819,294,052	179,326,962	22%
Otros Servicios	200,200	-	200,280	100%
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	998,420,734	819,294,052	179,126,682	22%
INVENTARIOS	1,325,096,244	1,188,416,756	136,679,488	12%
MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	191,653,336	180,790,836	10,862,500	6%
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,141,112,775	1,015,295,787	125,816,988	12%
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	(7,669,867)	(7,669,867)	-	0%
OTROS ACTIVOS	8,950,941,701	13,657,055,401	(4,706,113,700)	-34%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6,279,299,701	10,899,593,078	(4,620,293,377)	-42%
DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2,671,642,000	2,757,462,323	(85,820,323)	-3%
				0%
ACTIVO NO CORRIENTE	132,605,490,091	49,770,999,636	82,834,490,455	166%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	110,087,958,254	34,661,498,195	75,426,460,060	218%
TERRENOS	1,824,293,833	1,819,906,959	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	23,485,602	7,783,473	33%
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	125,158,868,642	47,101,272,620	78,057,596,022	166%
REDES, LÍNEAS Y CABLES	14,696,899,976	14,696,899,976	-	0%
MAQUINARIA Y EQUIPO	3,671,242,530	3,253,019,880	418,222,650	13%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	686,795,131	686,795,131	-	0%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	825,214,783	532,000,549	293,214,234	55%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	982,019,869	1,002,810,226	(20,790,357)	-2%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9,946,774,980	6,486,952,980	3,459,822,000	53%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	21,864,838	21,864,838	-	0%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(51,087,322,083)	(44,268,615,801)	(6,818,706,282)	15%
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A PLUSVALÍA	614,846,845	672,232,544	(57,585,699)	-9%
ACTIVOS INTANGIBLES	2,075,226,061	2,075,226,061	-	0%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(1,460,579,216)	(1,402,993,517)	(57,585,699)	4%
OTROS ACTIVOS	21,902,884,991	14,437,268,896	7,465,616,095	52%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	928,093,000	1,063,458,000	(135,365,000)	-13%
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	11,748,343,483	10,541,188,598	1,207,154,884	11%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	9,226,448,509	2,832,622,298	6,393,826,211	226%
TOTAL ACTIVO	155,789,826,320	80,722,411,613	75,067,414,707	93%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1,089,875,393	-	1,089,875,393	100%
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	207,359,639	-	207,359,639	100%
EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	(31,729,414,017)	-	(31,729,414,017)	100%
Activos contingentes por contra (CK)	(1,089,875,393)	-	(1,089,875,393)	100%
Deudoras de control por contra (CR)	31,522,054,378	-	31,522,054,378	100%



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
 NIT 844.000.755-4
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 PERIODOS TERMINADOS EN 30 DE NOVIEMBRE COMPARADO CON 2023
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

0

NOTA	PERIODO		VARIACIÓN	
	2021	2023	Absoluta	Relativa
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	44,060,187,830	24,494,428,420	19,565,759,410	80%
PRESTAMO POR PAGAR	5,862,106,510	2,388,445,222	3,473,661,288	145%
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO	5,862,106,510	2,388,445,222	3,473,661,288	145%
CUENTAS POR PAGAR	18,258,915,988	12,091,662,192	6,167,253,795	51%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	594,301,411	1,744,028,724	1,149,727,313	-66%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2,079,484,943	1,826,591,038	252,893,906	14%
DESCUENTOS DE NOMINA	17,944,750	389,883,810	371,939,060	-95%
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	77,515,138	297,070,705	219,555,567	-74%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	413,288,131	371,073,186	42,214,945	11%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	2,407,207	25,138,107	22,730,900	-90%
CREDITOS JUDICIALES	8,441,926,966	-	8,441,926,966	100%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6,632,047,440	7,437,876,622	805,829,182	-11%
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	5,104,006,258	4,403,907,858	700,098,400	16%
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	5,104,006,258	4,403,907,858	700,098,400	16%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	5,104,006,258	4,403,907,858	700,098,400	16%
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	-	-	-	#DIV/0!
PROVISIONES	14,835,159,075	5,610,413,148	9,224,745,927	164%
PROVISIONES	14,835,159,075	5,610,413,148	9,224,745,927	164%
LITIGIOS Y DEMANDAS	12,838,905,951	3,831,280,790	9,007,625,161	235%
PROVISIONES DIVERSAS	1,996,253,124	1,779,132,358	217,120,766	12%
PASIVO NO CORRIENTE	14,209,257,133	14,377,220,754	167,963,620	-1%
OTROS PASIVOS	14,209,257,133	14,377,220,754	167,963,620	-1%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	14,032,181,101	14,255,609,180	223,428,079	-2%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	177,076,033	121,611,574	55,464,459	46%
TOTAL PASIVO	58,269,444,964	38,871,040,174	19,397,795,790	50%
PATRIMONIO	97,520,381,356	41,860,762,439	55,669,618,917	133%
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	97,520,381,356	41,860,762,439	55,669,618,917	133%
CAPITAL FISCAL	39,779,065,193	39,779,065,193	-	0%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	59,458,047,761	296,347,064	59,754,394,825	-20164%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,716,731,597	2,368,044,310	4,084,775,907	-172%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	155,789,826,320	80,722,411,613	75,067,414,707	93%

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

Angela Patricia Rojas Combariza
 C.C 52.064.781
 Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De Noviembre 2024

Jorge Alejandro Rodríguez Betúa
 T.P. 108.964-T
 Contador Público

Laura Stefania Ochoa Domínguez
 T.P 234.562 - T
 Contralora



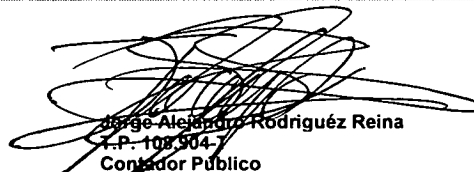
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
NIT 844.000.755-4

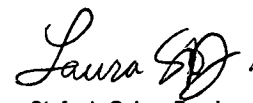
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

0

NOTA	2024	2023 Absoluta	VARIACION	
			Absoluta	Relativa
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	44,008,212,021	39,549,624,395	4,458,587,625	11%
VENTA DE BIENES	127,736,270	363,679,360	235,943,091	-65%
BIENES COMERCIALIZADOS	127,736,270	363,679,360	235,943,091	65%
VENTA DE SERVICIOS	43,880,475,751	39,185,945,035	4,694,530,716	12%
SERVICIO DE ACUEDUCTO	21,238,462,025	18,663,342,743	2,575,119,282	14%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	10,232,875,040	9,161,042,530	1,071,832,510	12%
SERVICIO DE ASEO	13,270,202,594	12,021,098,346	1,249,104,248	10%
OTROS SERVICIOS	-	13,246,877	13,246,877	-100%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	861,063,908	672,785,460	188,278,447	20%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	32,214,753,623	28,459,072,789	3,755,680,834	13%
Servicios públicos	32,214,753,623	28,459,072,789	3,755,680,834	13%
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	11,793,458,398	11,090,551,607	702,906,791	6%
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	3,797,656,064	1,501,372,474	2,296,283,590	153%
INGRESOS DIVERSOS	493,754,000	237,081,895	256,672,105	107%
	295,416,132	167,884,774	127,531,358	70%
REVERSION DE PROVISIONES	3,008,485,326	1,095,505,805	1,912,979,521	175%
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION	12,315,090,518	7,994,113,807	4,320,976,711	54%
SUELDOS Y SALARIOS	5,333,932,662	3,144,704,227	2,189,228,435	70%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	46,540,321	3,743,562	42,796,759	1143%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,025,393,320	572,585,281	452,808,039	79%
APORTES SOBRE LA NOMINA	1,439,000	22,775,300	21,336,300	-94%
PRESTACIONES SOCIALES	2,042,048,562	935,711,724	1,106,336,838	118%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	267,725,409	202,643,191	65,082,218	32%
GENERALES	2,409,175,781	2,309,606,608	99,569,173	4%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,188,835,463	1,002,343,914	186,491,549	48%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4,726,165,041	303,928,538	4,422,236,503	1455%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	225,068,979	96,326,369	128,742,611	134%
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	52,819,877	27,506,936	25,312,941	92%
PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	4,256,413,177	-	4,256,413,177	100%
PROVISIONES DIVERSAS	191,863,008	180,095,233	11,767,775	7%
OTROS GASTOS	266,590,501	1,920,663,426	1,654,072,925	-86%
OTROS GASTOS DIVERSOS	266,590,501	1,920,663,426	1,654,072,925	-86%
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO	1,716,731,597	2,373,218,310	4,089,949,907	-172%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	-	5,174,000	5,174,000	-100%
RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTO	1,716,731,597	2,368,044,310	4,084,775,907	-172%
OTRO RESULTADO INTEGRAL - O.R.I	-	-	-	-
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	1,716,731,597	2,368,044,310	4,084,775,907	-172%

Angela Patricia Rojas Combariza
C.C 52.064.781
Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De Noviembre 2024


Jorge Alejandro Rodríguez Reina
C.P. 108.904
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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
 0

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
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			(1,716,731,597)	(1,716,731,597)
Incrementos y/o disminuciones en el periodo		(11,207,795,569)	9,491,063,972	(1,716,731,597)
Patrimonio al final del periodo 30 DE NOVIEMBRE DE 2024	39,779,065,193	59,458,047,761	(1,716,731,597)	97,520,381,356
		(0)		

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo inicial 2023	39,901,767,731	(291,368,912)	9,208,003	39,610,608,822
Ajuste por errores Periodos anteriores	(122,702,538)	(4,978,152)		(127,680,691)
Ajuste por cambios de política				
Saldo Re expresado al inicio de periodo	39,779,065,193	(296,347,064)	9,208,003	39,491,926,132
Reclasificación resultado periodo anterior			(9,208,003)	(9,208,003)
Resultado del ejercicio			2,368,044,310	2,368,044,310
Incrementos y/o disminuciones en el periodo			2,358,836,307	2,358,836,307
Patrimonio al final del periodo 30 DE NOVIEMBRE DE 2023	39,779,065,193	(296,347,064)	2,368,044,310	41,850,762,439


Angela Patricia Rojas Compariza
 C.C 52.064.781
 Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De
 Noviembre 2024


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
NIT 844.000.755-4

ESTADO DE LFUJO DE EFECTIVO
MÉTODO DIRECTO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	2024	2023	Absoluta	Variación Relativa
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN					
Recaudo por prestación de servicios		41,572,989,384	39,839,431,150	1,733,558,235	4%
Ingresos Diversos		295,416,132	167,884,774	127,531,358	76%
Variación otros pasivos		580,666,801	7,456,406,010	(6,875,739,209)	-92%
Recaudo por bienes comercializados		121,841,237	347,308,993	(225,467,756)	-65%
Entradas de efectivo		42,570,913,555	47,811,030,927	(5,240,117,373)	-11%
Pago Acreedores comerciales		(12,444,290,864)	(11,645,614,266)	(798,676,597)	7%
Pago Beneficios a empleados		(19,737,407,628)	(16,867,881,713)	(2,869,525,915)	17%
Pago impuestos		(1,637,463,601)	(2,815,088,118)	1,177,624,516	-42%
Gastos Generales		(2,409,175,781)	(2,309,606,608)	(99,569,173)	4%
Variación otras cuentas del activo		(7,195,161,590)	(5,685,204,714)	(1,509,956,876)	27%
Gastos Diversos		(266,590,501)	(1,920,663,426)	1,654,072,925	-86%
Salidas de efectivo		(43,690,089,965)	(41,244,058,844)	(2,446,031,121)	6%
Flujos de efectivo neto de actividades de Operación		(1,119,176,410)	6,566,972,083	(7,686,148,493)	-117%
ACTIVIDAD DE INVERSION					
(-) Compras de propiedades, planta y equipo		(4,149,118,853)	(1,150,832,159)	(2,998,286,694)	261%
(-) Compras de activos intangibles		0	(240,828,136)	240,828,136	-100%
(+) Intereses recibidos		493,754,606	237,981,895	255,772,711	107%
Flujos de efectivo neto de actividades de inversión		(3,655,364,246)	(1,153,678,400)	(2,501,685,846)	217%
ACTIVIDAD DE FINANCIACION					
(+) Financiamiento interno corto plazo		3,473,661,288	2,388,445,222	1,085,216,066	45%
(-) Intereses pagados		-	-	-	-
Flujos de efectivo neto de actividades de Financiación		3,473,661,288	2,388,445,222	1,085,216,066	45%
(+/-) 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		(1,300,879,369)	7,801,738,905	(9,102,618,273)	-117%
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		4,767,902,183	11,299,238,297	(6,531,336,115)	-58%
		0	(0)		

Angela Patricia Rojas Combariza
C.C 52.064.781

Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De Noviembre
2024

Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 108.904.7

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 LFUJO DE EFECTIVO
MÉTODO INDIRECTO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

0

	NOTA	2024	2023 Absoluta	Variación Relativa
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN				
(+/-) Ganancia (pérdida)		(1,716,731,597)	2,368,044,310	(4,084,775,907) -172%
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)		13,034,014,971	3,087,289,874	10,746,725,097 348%
(+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias		-	5,174,000	(5,174,000) -100%
(+) Ajustes por gastos de amortización		52,819,877	27,506,936	25,312,941 92%
(+) Ajustes por gastos de depreciación		6,551,597,688	96,326,369	6,455,271,320 6701%
(+/-) Ajustes por gasto o ingreso deterioro		3,008,485,326	1,095,505,805	1,912,979,521 175%
(+) Ajustes por gasto provisiones		4,448,276,185	180,095,233	4,268,180,952 2370%
(-) Ajustes por recuperación provisiones		-	-	-
(+) Ajustes por gastos financieros		266,590,501	1,920,663,426	(1,654,072,925) -86%
(+/-) Ajustes por ingresos financieros		(493,754,606)	(237,981,895)	(255,772,711) 107%
Otras entradas y/o salidas actividad de operación		(12,969,869,283)	159,437,204	(13,129,306,486) -8235%
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios		(156,306,216)	110,062,321	(266,368,537) -242%
(+/-) Ajustes por la disminución (incremento) deudores comerciales		(5,321,866,725)	(458,390,058)	(4,863,476,668) 1061%
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de acreedores comerciales		594,301,411	328,950,343	265,351,068 81%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar		913,856,944	3,233,340,470	(2,319,483,526) -72%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros activos		(7,195,161,590)	(5,685,204,714)	(1,509,956,876) 27%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) beneficios empleados		1,985,610,501	1,515,863,309	469,747,192 31%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros pasivos		(3,790,303,607)	1,114,815,532	(4,905,119,139) -440%
Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de Operación		(852,585,909)	5,614,771,388	(6,467,357,297) -115%
ACTIVIDAD DE INVERSION				
(+/-) Compra y/o venta de propiedades, planta y equipo		(4,149,118,853)	1,722,031,963	(5,871,150,815) -341%
(-) Compras de activos intangibles		0	(240,828,136)	240,828,136 -100%
(+) Intereses recibidos		493,754,606	237,981,895	255,772,711 107%
Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de inversión		(3,655,364,246)	1,719,185,722	(5,374,549,968) -313%
ACTIVIDAD DE FINANCIACION				
(+/-) Financiamiento interno corto plazo		3,473,661,288	2,388,445,222	1,085,216,066 45%
(-) Intereses pagados		(266,590,501)	(1,920,663,426)	1,654,072,925 -86%
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de Financiación		3,207,070,787	467,781,796	2,739,288,991 586%
(+/-) 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		(1,300,879,369)	7,801,738,905	(9,102,618,273) -117%
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		4,767,902,183	11,299,238,297	(6,531,336,115) -58%

Angela Patricia Rojas Combariza
C.C 52.064.781

Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De Noviembre 2024

Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 108.804-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
NIT 844.000.755-4
INDICADORES FINANCIEROS 2023 - 2024

Grupo Indicador	Indicador	Formula	2024	2023	Interpretación	Ideal
Liquidez	Razón Corriente	Activo Cte/pasivo cte	0.53	1.26	Por cada peso que debe la EAAAY, tiene 0.53 pesos para pagar o respaldar deudas de corto plazo	Indicador superior a 1
	Prueba ácida	(activo cte-inventario)/ pasivo corriente	0.50	1.22	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	(20,875,851,601)	6,456,983,557	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	46	40	La EAAAY tarda en promedio 46 días en recaudar la cartera	
	Rotación de activos totales	ingresos de actividades ordinarias / activo total promedio	0.37	0.37		
Endeudamiento y solvencia	Ratio de Endeudamiento	Pasivo / patrimonio	0.60	0.93	Muestra el nivel de proporción financiación ajena que posee la EAAAY frente a su patrimonio	< 1
	Nivel de Endeudamiento	Pasivo / activo	37%	48%	Los activos de la EAAAY se apalancan en un 37% con financiación de terceros	<50%
	Concentración de pasivos corriente	Pasivo corriente / pasivo total	24%	37%	el 24 % del pasivo, es exigible a menos de un año	
Rentabilidad	Margen Bruto	Ganancia bruta/ingresos de actividades ordinarias	27%	28%		
	Margen Neto	Resultado del periodo/ingresos actividades ordinarias	-3.90%	5.99%		
	EBITDA	Utilidad + intereses+impuestos+d epreciación+ amortización+ó rdenero	4,198,268,906	3,474,316,762	Permite identificar si la empresa genera flujo de caja mostrando el beneficio neto de la empresa antes de gastos que no generen salida de dinero en el periodo y gastos financieros.	
	ROA	Resultados del ejercicio antes de impuestos/activos totales	-1.0%	3.0%	Por cada peso invertido en activos, la empresa genera -1 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el -1 % de sus activos	
	ROE	Beneficios netos de la empresa/ promedio patrimonio	-4.00%	11.00%	Por cada peso del patrimonio propio de la entidad, la empresa genera -4 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el -4 % de sus patrimonio	



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 30 DE NOVIEMBRE COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ASEO

NOTA	2024	VARIACION	
		2023	Relativa
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE	8,809,197,758	8,473,479,052	(1,664,281,294) -20%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1,427,540,251	3,162,958,172	(1,735,417,922) -55%
CAJA	10,509,163	8,767,303	1,741,860 20%
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	676,089,614	1,977,144,350	(1,301,054,736) -66%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	740,941,473	1,177,046,519	(436,105,046) -37%
CUENTAS POR COBRAR	2,335,026,305	1,222,090,959	1,112,935,346 91%
VENTA DE BIENES	-	-	-
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	-	-
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	2,612,403,943	1,652,603,518	959,800,426 58%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11,731,800	47,718,239	(35,986,439) -75%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(289,109,439)	(478,230,798)	189,121,359 -40%
PRÉSTAMOS POR COBRAR	298,933,521	229,342,257	69,591,263 30%
Otros servicios	-	-	-
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	298,933,521	229,342,257	69,591,263 30%
INVENTARIOS	67,728,784	36,113,596	31,615,188 88%
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	6,293,222	2,843,075	3,450,147 121%
MATERIALES Y SUMINISTROS	61,435,561	33,270,521	28,165,041 85%
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-	-	-
OTROS ACTIVOS	2,679,968,898	3,822,974,067	(1,143,005,169) -30%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,880,062,284	3,051,086,816	(1,171,024,532) -38%
DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	799,906,614	771,887,251	28,019,363 4%
ACTIVO NO CORRIENTE	34,045,656,798	8,604,013,880	25,441,642,938 296%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	30,237,064,161	7,152,849,682	23,084,214,479 323%
TERRENOS	546,205,181	509,440,498	36,764,683 7%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	130,554,954	115,081,936	15,473,018 13%
EDIFICACIONES	496,490,370	464,188,187	32,302,182 7%
REPUESTOS	9,362,160	6,574,246	2,787,914 42%
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	37,483,185,308	13,198,060,008	24,285,125,300 184%
REDES, LÍNEAS Y CABLES	1,819,556,325	1,701,174,089	118,382,236 7%
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,099,193,373	910,007,029	188,586,344 21%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	205,630,832	192,252,275	13,378,557 7%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	247,074,557	148,921,143	98,153,414 66%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	294,022,997	280,713,329	13,309,668 5%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	2,978,127,718	1,815,871,159	1,162,256,559 64%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	6,546,472	6,120,551	425,920 7%
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(15,078,886,085)	(12,196,154,770)	(2,882,731,316) 24%
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A PLUSVALÍA	184,029,176	188,175,819	(4,146,643) -2%
ACTIVOS INTANGIBLES	621,335,887	580,911,125	40,424,762 7%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(437,306,711)	(392,735,306)	(44,571,405) 11%
OTROS ACTIVOS	3,824,583,481	1,262,988,360	2,561,595,101 187%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	277,876,949	297,690,259	(19,813,309) -7%
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	584,229,122	172,371,568	411,857,554 239%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	2,762,457,389	792,926,533	1,969,530,857 248%
TOTAL ACTIVO	40,854,854,556	17,077,492,912	23,777,361,644 139%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	62,084,795	-	-
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	326,315,627	-	326,315,627
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	62,084,795	-	62,084,795
EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	-	-	-
Activos contingentes por contra (CR)	(326,315,627)	-	-



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 30 DE NOVIEMBRE COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ASEO

NOTA	PERÍODO		VARIACIÓN	
	2024	2023	Absoluta	Relativa
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	13,860,574,287	8,112,688,557	5,747,885,730	71%
PRESTAMO POR PAGAR	1,755,151,988	668,589,522	1,086,562,466	163%
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO	1,755,151,988	668,589,522	1,086,562,466	163%
CUENTAS POR PAGAR	6,135,509,330	4,640,823,484	1,494,685,846	32%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	177,937,824	488,200,156	310,262,332	-64%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,291,292,385	1,767,356,278	476,063,893	-27%
DESCUENTOS DE NOMINA	5,372,772	109,138,877	103,766,105	-95%
RETENCIÓN EN LA FUENTE F IMPUESTO DE TIMBRE	23,200,300	83,156,014	59,949,488	-72%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	123,741,096	103,873,282	19,867,814	19%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	720,733	7,036,827	6,316,093	-90%
CREDITOS JUDICIALES	2,527,568,648		2,527,568,648	100%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,985,669,546	2,082,060,049	96,390,504	-5%
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	1,528,171,949	1,232,771,270	295,400,679	24%
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	1,528,171,949	1,232,771,270	295,400,679	24%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,528,171,949	1,232,771,270	295,400,679	24%
PROVISIONES	4,441,741,020	1,570,504,281	2,871,236,739	183%
PROVISIONES	4,441,741,020	1,570,504,281	2,871,236,739	183%
LITIGIOS Y DEMANDAS	3,844,050,133	1,072,477,681	2,771,572,452	258%
PROVISIONES DIVERSAS	597,690,887	498,026,600	99,664,287	20%
PASIVO NO CORRIENTE	728,428,357	673,860,447	54,567,910	8%
OTROS PASIVOS	728,428,357	673,860,447	54,567,910	8%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	675,408,666	639,818,124	35,590,542	6%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	53,017,691	34,042,323	18,975,368	56%
TOTAL PASIVO	14,589,000,644	8,786,549,004	5,802,451,640	66%
PATRIMONIO	26,265,853,912	8,290,943,908	17,974,910,004	217%
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	26,265,853,912	8,290,943,908	17,974,910,004	217%
CAPITAL FISCAL	11,217,871,812	7,958,784,279	3,259,087,533	41%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	17,802,117,818	82,955,447	17,885,073,266	-21560%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,754,135,718	415,115,076	3,169,250,795	-763%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	40,854,854,556	17,077,492,912	23,777,361,644	139%

LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION
PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO(08)

Angela Patricia Rojas Combariza
C.C 52.064.781

Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De Noviembre 2024

Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 108.904-T

Contador Público

Laura Stefania Ochoa Dominguez
C.C. 1.082.992.254

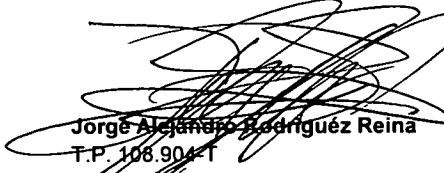
Contralora




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 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ASEO

NOTA	2024	2023	VARIACION	
			Absoluta	Relativa
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	13,204,092,220	11,928,237,941	1,275,854,279	11%
VENTA DE BIENES	-	-	-	-
BIENES COMERCIALIZADOS	-	-	-	-
VENTA DE SERVICIOS	13,204,092,220	11,928,237,941	1,275,854,279	11%
SERVICIO DE ACUEDUCTO	-	-	-	-
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	-	-	-	-
SERVICIO DE ASEO	13,270,202,594	12,021,098,346	1,249,104,248	10%
OTROS SERVICIOS	-	-	-	-
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	66,110,374	92,860,405	26,750,031	-29%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	10,776,148,702	8,651,186,225	2,124,962,476	25%
Servicios públicos	10,776,148,702	8,651,186,225	2,124,962,476	25%
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	2,427,943,518	3,277,051,715	849,108,197	-26%
OTROS INGRESOS	-	-	-	-
FINANCIEROS	-	-	-	-
INGRESOS DIVERSOS	-	-	-	-
REVERSIÓN DE PROVISIONES	-	-	-	-
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	3,687,216,459	2,237,765,673	1,449,450,786	65%
SUELDOS Y SALARIOS	1,597,013,378	880,286,589	716,726,789	81%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	13,934,468	1,047,923	12,886,545	1230%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	307,009,284	160,281,892	146,727,392	92%
APORTES SOBRE LA NÓMINA	430,846	6,375,414	5,944,568	-93%
PRESTACIONES SOCIALES	611,402,333	261,930,669	349,471,664	133%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	80,158,691	56,725,234	23,433,457	41%
GENERALES	721,322,558	646,520,491	74,802,067	12%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	355,944,902	224,597,462	131,347,440	58%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1,415,043,885	85,077,704	1,329,966,181	1563%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	67,387,085	26,964,320	40,422,765	150%
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	15,814,607	7,699,925	8,114,682	105%
Provision Litigios Y Demandas	1,274,397,188	-	1,274,397,188	100%
PROVISIONES DIVERSAS	57,445,005	50,413,459	7,031,546	14%
OTROS GASTOS	79,818,892	537,644,921	457,826,029	-
OTROS GASTOS DIVERSOS	79,818,892	537,644,921	457,826,029	-85%
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO	2,754,135,716	418,563,417	3,170,699,135	-781%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	-	1,448,341	1,448,341	-
RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTO	2,754,135,716	415,115,076	3,169,250,795	-763%
OTRO RESULTADO INTEGRAL - O.R.I	-	-	-	-
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	2,754,135,716	415,115,076	3,169,250,795	-763%


 Angela Patricia Rojas Combariza
 C.C 52.064.781
 Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De Noviembre 2024


 Jorge Alejandro Rodríguez Reina
 T.P. 108.904-1
 Contador Público


 Laura Stefania Ochoa Domínguez
 C.C. 1.082.992.254
 Contralora



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

844.000.755-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

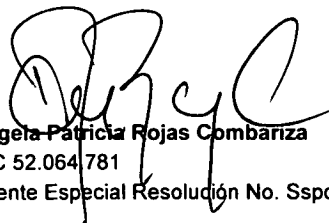
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE NOVIEMBRE Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

ASEO

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	EJERCICIOS ANTERIOR	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	1,736,419,782	(2,731,341,971)	3,726,282,033	2,731,359,845
Resultado del ejercicio			(2,754,135,718)	(2,754,135,718)
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	1,736,419,782	(2,731,341,971)	972,146,314	(22,775,874)
Patrimonio al final del periodo 30 DE NOVIEMBRE DE 2024	11,217,871,812	17,802,117,818	(2,754,135,718)	26,265,853,912

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	EJERCICIOS ANTERIOR	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	(234,550,524)	(5,940,420)	2,547,100,909	2,306,609,965
Resultado del ejercicio			415,115,076	415,115,076
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	(234,550,524)	(5,940,420)	2,962,215,986	2,721,725,042
Patrimonio al final del periodo 30 DE NOVIEMBRE DE 2023	7,958,784,279	(82,955,447)	415,115,076	8,290,943,908


 Angela Patricia Rojas Combariza
 C.C 52.064.781
 Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De Noviembre 2024


 Jorge Alejandro Rodríguez Reina
 C.C. 108.904.47
 Contador Público


 Laura Stefania Ochoa Dominguez
 C.C. 1.082.992.254
 Contralora



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

844.000.755-4

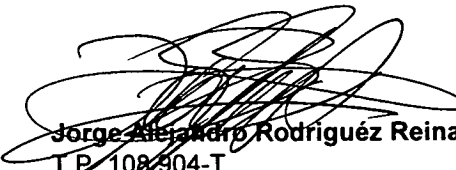
ESTADO DE LFUJO DE EFECTIVO
MÉTODO DIRECTO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE NOVIEMBRE Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	2024	2023	Absoluta	Variación Relativa
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN					
Recaudo por prestación de servicios		12,312,903,585	12,050,654,026	262,249,559	2%
Ingresos Diversos		-	-	-	
Variación otros pasivos		44,434,159	2,164,994,498	(2,120,560,339)	-98%
Recaudo por bienes comercializados		-	-	-	
Entadas de efectivo		12,357,337,744	14,215,648,523	(1,858,310,779)	-13%
Pago Acreedores comerciales		(4,021,984,428)	(2,810,238,436)	(1,211,745,993)	43%
Pago Beneficios a empleados		(8,032,838,945)	(6,112,508,768)	(1,920,330,177)	31%
Pago impuestos		(490,830,434)	(693,988,747)	203,158,312	-29%
Gastos Generales		(721,322,558)	(646,520,491)	(74,802,067)	12%
Variación otras cuentas del activo		(2,313,225,068)	(1,338,483,456)	(974,741,611)	73%
Gastos Diversos		(79,818,892)	(537,644,921)	457,826,029	-85%
Salidas de efectivo		(15,660,020,326)	(12,139,384,819)	(3,520,635,507)	29%
Flujos de efectivo neto de actividades de Operación		(3,302,682,581)	2,076,263,705	(5,378,946,286)	-259%
ACTIVIDAD DE INVERSION					
(-) Compras de propiedades, planta y equipo		(827,991,463)	(2,316,489,525)	1,488,498,062	-64%
(-) Compras de activos intangibles		(5,897,169)	(56,078,289)	50,181,121	-89%
(+) Intereses recibidos		-	-	-	
Flujos de efectivo neto de actividades de inversión		(833,888,632)	(2,372,567,815)	1,538,679,183	-65%
ACTIVIDAD DE FINANCIACION					
(+/-) Financiamiento interno corto plazo		1,061,138,564	668,589,522	392,549,042	59%
(-) Intereses pagados		-	-	-	
Flujos de efectivo neto de actividades de Financiación		1,061,138,564	668,589,522	392,549,042	59%
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efec		-	-	-	
(+/-) Efectos de la variación por prorrateo de activos y pasivos		2,739,559,686	2,323,205,558	416,354,127	18%
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		(335,872,964)	2,695,490,970	(3,031,363,934)	-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		1,427,540,251	3,162,958,172	(1,735,417,922)	-55%


Angela Patricia Rojas Combariza
C.C 52.064.781

Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De
Noviembre 2024


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


Laura Stefania Ochoa Dominguez
C.C. 1.082.992.254
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 NOVIEMBRE Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

ASEO

	NOTA	2024	2023 Absoluta	Variación	Relativa
ACTIVIDAD DE OPERACION					
(+/-) Ganancia (pérdida)		(2,754,135,718)	415,115,076	(3,169,250,795)	-763%
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)		2,056,385,494	624,170,966	1,432,214,529	229%
(+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias		-	1,448,341	(1,448,341)	-100%
(+) Ajustes por gastos de amortización		15,814,607	7,699,925	8,114,682	105%
(+) Ajustes por gastos de depreciación		628,909,802	26,964,320	601,945,482	2232%
(+/-) Ajustes por gasto o ingreso deterioro		-	-	-	-
(+) Ajustes por gasto provisiones		1,331,842,193	50,413,459	1,281,428,734	2542%
(-) Ajustes por recuperación provisiones		-	-	-	-
(+) Ajustes por gastos financieros		79,818,892	537,644,921	(457,826,029)	-85%
(+/-) Ajustes por ingresos financieros		-	-	-	-
Otras entradas y/o salidas actividad de operación		(2,516,913,624)	1,081,179,289	(3,598,092,913)	-333%
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios		(30,241,926)	24,997,543	(55,239,469)	-221%
(+/-) Ajustes por la disminución (incremento) deudores comerciales		(891,188,634)	122,416,085	(1,013,604,719)	-828%
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de acreedores comerciales		177,937,624	60,503,917	117,433,707	194%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar		650,221,079	2,244,353,357	(1,594,132,279)	-71%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros activos		(2,313,225,068)	(1,338,483,456)	(974,741,611)	73%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) beneficios empleados		622,055,913	499,546,395	122,509,518	25%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros pasivos		(732,472,611)	(532,154,552)	(200,318,059)	38%
Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de Operación		(3,214,663,848)	2,120,465,331	(5,335,129,179)	-252%
ACTIVIDAD DE INVERSION					
(+/-) Compra v/o venta de propiedades, planta y equipo		(827,991,463)	(1,806,450,638)	978,459,174	-54%
(-) Compras de activos intangibles		(5,897,169)	(56,078,289)	50,181,121	-89%
(+) Intereses recibidos		-	-	-	-
Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de inversión		(833,888,632)	(1,862,528,927)	1,028,640,295	-55%
ACTIVIDAD DE FINANCIACION					
(+/-) Financiamiento interno corto plazo		1,061,138,564	668,589,522	392,549,042	59%
(-) Intereses pagados		(79,818,892)	(537,644,921)	457,826,029	-85%
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de Financiación		981,319,672	130,944,601	850,375,070	649%
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		-	-	-	0%
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		2,731,359,845	2,306,609,965	-	-
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		(335,872,964)	2,695,490,970	(3,031,363,934)	-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		1,427,540,251	3,162,958,172	(1,735,417,922)	-55%

Angela Patricia Rojas Combariza

C.C 52.064.781

Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De Noviembre 2024

Jorge Alejandro Rodríguez Reina

T.P. 108.964-1

Contador Público

Laura Stefania Ochoa Dominguez

C.C. 1.082.992.254

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
ASEO

Grupo	Indicador	Formula	2024	2023	Interpretación	Ideal
Liquidez	Razón Corriente	Activo Cte/pasivo cte	0.49	1.04	Por cada peso que debe la EAAAY, tiene 0.49 pesos para pagar o respaldar deudas de corto plazo	Indicador superior a 1
	Prueba ácida	(activo cte-inventario)/ pasivo corriente	0.49	1.04	ante una eventualidad o contingencia la EAAAY, tiene 0.49 para respaldar cada peso de deudas inmediatas.	Indicador superior a 1
	Capital neto de trabajo	Activo Cte - pasivo cte	(7,051,376,530)	360,790,494	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	48	40	La EAAAY tarda en promedio 46 días en recaudar la cartera	
	Rotación de activos totales	ingresos de actividades ordinarias / activo total promedio	0.46	0.46		
Endeudamiento y solvencia	Ratio de Endeudamiento	Pasivo / patrimonio	0.56	1.06	Muestra el nivel de proporción financiación ajena que posee la EAAAY frente a su patrimonio	< 1
	Nivel de Endeudamiento	Pasivo / activo	36%	51%	Los activos de la EAAAY se apalancan en un 36% con financiación de terceros	<50%
	Concentración de pasivos corriente	Pasivo corriente / pasivo total	5%	8%	el 5 % del pasivo, es exigible a menos de un año	
	Margen Bruto	Ganancia bruta/ingresos de actividades ordinarias	18%	27%		
	Margen Neto	Resultado del periodo/ingresos actividades ordinarias	-20.86%	3.48%		
Rentabilidad	EBITDA	Utilidad + intereses+impuestos+d epreciación+ amortización+ó- deterioro	(983,146,932)	724,790,242	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	-7.0%	2.0%	Por cada peso invertido en activos, la empresa genera -7 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el -7 % de sus activos	
	ROE	Beneficios netos de la empresa/ promedio patrimonio	-21.00%	10.00%	Por cada peso del patrimonio propio de la entidad, la empresa genera -21 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el -21 % de sus patrimonio	



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODOS TERMINADOS EN 30 DE NOVIEMBRE COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ACUEDUCTO

	2024	2023	Absoluta	Relativa
			VARIACIÓN	
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	11,875,803,824	15,913,274,913	(4,037,471,290)	-25%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2,322,230,085	5,591,355,570	(3,269,125,485)	-58%
CAJA	17,005,627	15,498,501	1,597,126	10%
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,099,818,825	3,495,119,591	(2,395,300,765)	-69%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	1,205,315,632	2,080,737,478	(875,421,846)	-42%
CUENTAS POR COBRAR	3,633,806,163	2,106,571,718	1,527,234,445	72%
VENTA DE BIENES	52,864,819	54,136,229	(1,271,410)	-2%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	342,865	84,469	258,397	306%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	3,825,176,900	2,631,712,233	1,193,464,667	45%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	19,084,533	84,354,464	(65,269,931)	-77%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(263,662,955)	(663,715,676)	400,052,721	-60%
PRÉSTAMOS POR COBRAR	486,485,983	405,422,405	81,063,579	20%
Cuentas Por Cobrar Otros Servicios	200,280	-	200,280	100%
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	486,285,703	405,422,405	80,863,299	20%
INVENTARIOS	1,073,681,446	1,051,818,986	21,862,460	2%
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	180,871,743	175,660,215	5,211,528	3%
MATERIALES Y SUMINISTROS	900,479,570	883,828,638	16,650,932	2%
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	(7,669,867)	(7,669,867)	-	0%
OTROS ACTIVOS	4,359,599,347	8,758,106,235	(2,398,506,288)	-35%
AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	3,058,363,640	5,393,593,698	(2,335,230,057)	-43%
DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1,301,236,307	1,364,512,537	(63,276,230)	-5%
ACTIVO NO CORRIENTE	67,981,203,639	27,824,366,381	40,156,837,278	144%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	55,699,221,111	19,372,643,716	36,326,577,393	188%
TERRENOS	888,531,237	900,569,281	(12,038,045)	-1%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	212,378,350	203,437,412	8,940,938	4%
EDIFICACIONES	2,043,399,828	2,056,315,419	(12,915,591)	-1%
REPUESTOS	15,229,756	11,621,699	3,608,056	31%
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	60,985,961,583	23,333,151,823	37,652,809,760	161%
REDES, LÍNEAS Y CABLES	9,149,686,848	9,197,020,385	(47,333,537)	-1%
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,788,096,636	1,609,736,015	178,360,621	11%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	334,506,929	339,856,164	(5,349,235)	-2%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	401,924,897	263,257,058	138,667,839	53%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	478,297,582	496,234,206	(17,936,624)	-4%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	4,844,625,418	3,210,027,059	1,634,598,359	51%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	10,649,376	10,819,675	(170,298)	-2%
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(25,254,067,327)	(22,259,402,478)	(2,994,664,849)	13%
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A PLUSVALÍA	299,366,753	332,649,961	(33,283,208)	-10%
ACTIVOS INTANGIBLES	1,010,749,006	1,026,912,301	(16,163,295)	-2%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(711,382,253)	(694,262,339)	(17,119,913)	2%
OTROS ACTIVOS	11,782,615,774	8,119,072,681	3,663,543,093	45%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	452,032,236	526,245,368	(74,213,131)	-14%
ANTIPOPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	6,836,796,652	6,191,122,345	645,674,307	10%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	4,493,786,886	1,401,704,969	3,092,081,917	221%
TOTAL ACTIVO	79,857,007,262	43,737,641,274	36,119,365,988	83%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	(106,364,112)	-	(106,364,112)	100%
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	530,829,142	-	530,829,142	100%
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	100,995,527	-	100,995,527	100%
EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	(10,435,106,148)	-	(10,435,106,148)	100%
Activos contingentes por contra (CR)	(530,829,142)	-	(530,829,142)	100%
Deudoras de control por contra (CR)	10,227,746,509	-	10,227,746,509	100%




EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL E.I.C.E. - ESP
 844.000.755-4
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 PERÍODOS TERMINADOS EN 30 DE NOVIEMBRE COMPARADO CON 2023
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
 ACUEDUCTO

NOTA	PERIODO		VARIACIÓN	Relativa
	2024	2023	Absoluta	
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	21,045,555,408	11,257,740,764	9,787,814,644	87%
PRESTAMO POR PAGAR	2,855,167,655	1,181,908,793	1,673,260,863	
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO	2,855,167,655	1,181,908,793	1,673,260,863	
CUENTAS POR PAGAR	8,478,919,727	5,120,311,478	3,358,608,249	66%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	289,457,410	863,021,423	573,564,014	-66%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	598,661,136	40,706,883	557,954,252	1371%
DESCUENTOS DE NOMINA	8,740,078	192,931,502	184,191,423	-95%
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	37,754,127	147,003,532	109,249,405	-74%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	201,294,006	183,623,185	17,670,821	10%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1,172,442	12,439,431	11,266,989	-91%
CREDITOS JUDICIALES	4,111,681,830	-	4,111,681,830	#1DIV/01
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,230,158,698	3,680,585,522	-449,426,824	
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	2,485,931,219	2,179,245,546	306,685,673	14%
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	2,485,931,219	2,179,245,546	306,685,673	14%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2,485,931,219	2,179,245,546	306,685,673	
PROVISIONES	1,425,536,807	2,776,276,947	1,350,740,140	160%
PROVISIONES	7,225,536,807	2,776,276,947	4,449,259,860	160%
LITIGIOS Y DEMANDAS	6,253,251,957	1,895,884,716	4,357,367,241	230%
PROVISIONES DIVERSAS	972,284,850	880,392,231	94,892,619	
PASIVO NO CORRIENTE	7,855,354,319	8,553,485,849	698,131,530	-8%
OTROS PASIVOS	7,855,354,319	8,553,485,849	698,131,530	-8%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	7,769,108,571	8,493,307,142	724,198,571	-9%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	86,245,748	60,178,707	26,067,041	
TOTAL PASIVO	28,900,909,727	19,811,226,613	9,089,683,114	46%
PATRIMONIO	50,956,097,535	23,926,414,661	27,029,682,874	113%
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	50,956,097,535	23,926,414,661	27,029,682,874	113%
CAPITAL FISCAL	23,965,385,389	24,859,674,561	894,289,171	-4%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	28,959,333,055	146,645,443	28,105,978,498	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,968,620,909	786,614,457	1,182,006,452	
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	79,857,007,262	43,737,641,274	36,119,365,988	83%

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


 Angela Patricia Rojas Combanza
 C.C 52.064.781
 Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De Noviembre 2024


 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
E.I.C.E.-E.S.P.

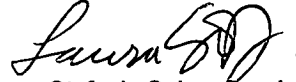
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ACUEDUCTO

NOTA	2024	2023	Absoluta	VARIACION	
					Relativa
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	20,898,387,462	18,813,293,126		2,085,094,336	11%
VENTA DE BIENES	127,736,270	363,679,360	-	235,943,091	-65%
BIENES COMERCIALIZADOS	127,736,270	363,679,360	-	235,943,091	-65%
VENTA DE SERVICIOS	20,770,651,192	18,449,613,765		2,321,037,427	13%
SERVICIO DE ACUEDUCTO	21,238,462,025	18,663,342,743		2,575,119,282	14%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	-	-		-	-
SERVICIO DE ASEO	-	-		-	-
OTROS SERVICIOS	-	13,246,877	-	13,246,877	-100%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	467,810,833	226,975,854	-	240,834,978	106%
				0	
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	18,234,793,334	16,042,058,753		2,192,734,581	14%
Servicios públicos	18,234,793,334	16,042,058,753		2,192,734,581	14%
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	2,663,594,127	2,771,234,373		107,640,245	-4%
OTROS INGRESOS	3,797,656,064	1,501,372,474		2,296,283,590	153%
FINANCIEROS	493,754,606	237,981,895		255,772,711	107%
INGRESOS DIVERSOS	295,416,132	167,884,774		127,531,358	76%
REVERSIÓN DE PROVISIONES	3,008,485,326	1,095,505,805		1,912,979,521	175%
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	5,998,125,087	3,956,835,923		2,042,289,164	52%
SUELDOS Y SALARIOS	2,597,917,999	1,556,136,709		1,041,781,290	67%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	22,667,691	1,852,478		20,815,213	1124%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	499,422,833	283,340,152		216,082,681	76%
APORTES SOBRE LA NÓMINA	700,872	11,270,211		10,569,339	-94%
PRESTACIONES SOCIALES	994,589,743	463,030,943		531,558,800	115%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS GENERALES	130,396,970	100,276,583		30,120,287	30%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,173,400,851	1,142,894,010		30,506,841	3%
	579,028,128	397,034,738		181,993,391	46%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2,301,901,800	150,397,087		2,151,504,719	1431%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	109,670,948	47,666,485		61,954,462	130%
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	25,726,179	13,611,631		12,114,549	89%
Provision Litigios y Demandas	2,073,106,862	-		2,073,106,862	100%
PROVISIONES DIVERSAS	93,447,817	89,118,971		4,328,846	5%
OTROS GASTOS	129,044,208	050,427,973		820,683,765	-88%
OTROS GASTOS DIVERSOS	129,044,208	950,427,973		820,583,765	-86%
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO	1,968,620,909	784,054,116		1,184,566,773	151%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	-	2,560,321		2,560,321	-100%
RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTO	1,968,620,909	786,614,457		1,182,006,452	150%
OTRO RESULTADO INTEGRAL - O.R.I	-	-		-	-
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	1,968,620,909	786,614,457		1,182,006,452	150%


Angela Patricia Rojas Combariza
C.C 52.064.781
Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De
Noviembre 2024


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


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



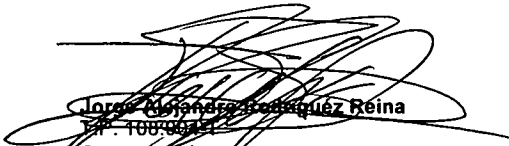
Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.I.C.E. E.S.P.

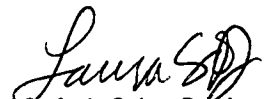
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE ESP
844.000.755-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE NOVIEMBRE Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

DESCRIPCION	ACUEDUCTO CAPITAL FISCAL	RESULTADOS		TOTAL
		EJERCICIOS ANTERIOR	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
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 Ró 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	(748,122,922)	(6,010,657,592)	7,517,683,100	758,902,586
Resultado del ejercicio			(1,968,620,909)	(1,968,620,909)
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	(748,122,922)	(6,010,657,592)	5,649,062,191	(1,200,718,323)
Patrimonio al final del periodo 30 DE NOVIEMBRE DE 2024	23,965,385,389	28,959,333,055	(1,968,620,909)	50,956,097,535

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	RESULTADOS		TOTAL
		EJERCICIOS ANTERIOR	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
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 Ró expresado al inicio de periodo	20,242,781,401	(153,889,292)	(750,022,753)	19,338,869,356
Reclasificación resultado periodo anterior	4,816,893,160	7,243,848	750,022,753	5,374,159,761
Resultado del ejercicio			(786,614,457)	(786,614,457)
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	4,816,893,160	7,243,848	(36,691,704)	4,587,545,305
Patrimonio al final del periodo 30 DE NOVIEMBRE DE 2023	24,859,674,561	(146,645,443)	(786,614,457)	23,926,414,661


Angela Patricia Rojas Combariza
C.C 52.064.781
Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De
Noviembre 2024


Jorge Alejandra Rodríguez Reina
C.P. 100.001.011
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 NOVIEMBRE Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA	2024	2023	Variación	
			Absoluta	Relativa
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN				
Recaudo por prestación de servicios	19,797,564,371	18,877,058,738	920,505,633	5%
Ingresos Diversos	295,416,132	167,884,774	127,531,358	76%
Variación otros pasivos	1,121,054,316	4,013,815,832	(2,892,761,516)	-72%
Recaudo por bienes comercializados	121,841,237	347,308,993	(225,467,756)	-65%
Entradas de efectivo	21,335,876,056	23,406,068,337	(2,070,192,281)	-9%
Pago Acreedores comerciales	(6,625,935,175)	(6,954,551,424)	328,616,249	-5%
Pago Beneficios a empleados	(9,211,830,965)	(8,777,805,407)	(434,025,558)	5%
Pago impuestos	(797,036,667)	(1,529,797,435)	732,760,768	-48%
Gastos Generales	(1,173,400,851)	(1,142,894,010)	(30,506,841)	3%
Variación otras cuentas del activo	(3,435,695,861)	(1,128,089,091)	(2,307,606,770)	205%
Gastos Diversos	(129,844,208)	(950,427,973)	820,583,765	-86%
Salidas de efectivo	(21,373,743,727)	(20,483,565,340)	(890,178,387)	4%
Flujos de efectivo neto de actividades de Operación	(37,867,671)	2,922,502,997	(2,960,370,668)	-101%
ACTIVIDAD DE INVERSIÓN				
(-) Compras de propiedades, planta y equipo	(3,566,958,214)	(5,615,525,030)	2,048,566,816	-36%
(-) Compras de activos intangibles	5,212,402	(90,474,530)	95,686,932	-106%
(+) Intereses recibidos	493,754,606	237,981,895	255,772,711	107%
Flujos de efectivo neto de actividades de Inversión	(3,067,991,206)	(5,468,017,665)	2,400,026,459	-44%
ACTIVIDAD DE FINANCIACIÓN				
(+) Financiamiento interno corto plazo	1,673,211,803	1,181,906,793	491,305,011	42%
(-) Intereses pagados	-	-	-	-
Flujos de efectivo neto de actividades de Financiación	1,673,211,803	1,181,906,793	491,305,011	42%
(+/-) Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-	-	-
(+/-) Efectos de la variación por prorateo de activos y pasivos	751,654,893	5,338,729,563	(4,587,074,670)	-86%
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(680,992,181)	3,975,121,688	(4,656,113,869)	-117%
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	2,322,230,085	5,591,355,570	(3,269,125,485)	-58%

Angela Patricia Rojas Combariza
C.C 52.064.781
Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De
Noviembre 2024

Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 108.9047
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 FLUJO DE EFECTIVO
MÉTODO INDIRECTO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ACUEDUCTO

ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	NOTA	2024	2023 Absoluta	Variación Relativa
(+/-) Ganancia (pérdida)		(1,968,620,909)	(788,614,457)	(1,182,006,452) 150%
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)		10,391,445,801	1,960,909,290	8,430,536,511 430%
(+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias		-	2,560,321	(2,560,321) -100%
(+) Ajustes por gastos de amortización		25,726,179	13,611,631	12,114,549 89%
(+) Ajustes por gastos de depreciación		5,554,590,015	47,666,485	5,506,923,530 11553%
(+/-) Ajustes por gasto o ingreso deterioro		3,008,485,326	1,095,505,805	1,912,979,521 175%
(+) Ajustes por gasto provisiones		2,166,554,679	89,118,971	2,077,435,708 2331%
(-) Ajustes por recuperación provisiones		-	-	-
(+) Ajustes por gastos financieros		129,844,208	950,427,973	(820,583,765) -86%
(+/-) Ajustes por ingresos financieros		(493,754,606)	(237,981,895)	(255,772,711) 107%
Otras entradas y/o salidas actividad de operación		(8,338,096,049)	662,241,467	(9,000,337,515) -1359%
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios		(34,452,210)	103,336,803	(137,789,013) -133%
(+/-) Ajustes por la disminución (incremento) deudores comerciales		(3,987,467,179)	(684,431,199)	(3,303,035,980) 483%
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de acreedores comerciales		289,457,410	127,087,555	162,369,855 128%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar		207,080,318	459,784,989	(252,704,671) -55%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros activos		(3,435,695,861)	(1,128,089,091)	(2,307,606,770) 205%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) beneficios empleados		942,749,035	494,220,267	448,528,768 91%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros pasivos		(2,319,767,560)	1,290,332,143	(3,610,099,703) -280%
Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de Operación		84,728,843	1,836,536,300	(1,751,807,457) -95%
ACTIVIDAD DE INVERSION				
(+) Compra y/o venta de propiedades, planta y equipo		(3,566,958,214)	(3,614,560,559)	47,602,344 -1%
(-) Compras de activos intangibles		5,212,402	(90,474,530)	95,686,932 -106%
(+) Intereses recibidos		493,754,606	237,981,895	255,772,711 107%
Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de inversión		(3,067,991,206)	(3,467,053,193)	399,061,987 -12%
ACTIVIDAD DE FINANCIACION				
(+) Financiamiento interno corto plazo		1,673,211,803	1,181,906,793	491,305,011 42%
(-) Intereses pagados		(129,844,208)	(950,427,973)	820,583,765 -86%
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de Financiación		1,543,367,595	231,478,820	1,311,888,775 567%
(+/-) 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		758,902,586	5,374,159,761	(4,615,257,175) -86%
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		(880,992,181)	3,975,121,688	(4,856,113,869) -117%
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		2,322,230,085	5,591,355,570	(3,269,125,485) -58%

Angela Patricia Rojas Compariza
C.C 52.064.781

Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De Noviembre 2024

Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 208.904-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
INDICADORES FINANCIEROS 2023 - 2024
ACUEDUCTO

Grupo	Indicador	Formula	2024	2023	Interpretación	Ideal
Liquidez	Razón Corriente	Activo Cte/pasivo cte	0.56	1.41	Por cada peso que debe la EAAAY, tiene 0.56 pesos para pagar o respaldar deudas de corto plazo	Indicador superior a 1
	Prueba ácida	(activo cte-inventario)/ pasivo corriente	0.51	1.32	ante una eventualidad o contingencia la EAAAY, tiene 0.51 para respaldar cada peso de deudas inmediatas.	Indicador superior a 1
	Capital neto de trabajo	Activo Cte - pasivo cte	(9,169,751,785)	4,655,534,149	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	49	46	La EAAAY tarda en promedio 46 días en recaudar la cartera	
	Rotación de activos totales	ingresos de actividades ordinarias / activo total promedio	0.34	0.34		
Endeudamiento y solvencia	Ratio de Endeudamiento	Pasivo / patrimonio	0.57	0.83	Muestra el nivel de proporción financiación ajena que posee la EAAAY frente a su patrimonio	< 1
	Nivel de Endeudamiento	Pasivo / activo	36%	45%	Los activos de la EAAAY se apalancan en un 36% con financiación de terceros	<50%
	Concentración de pasivos corriente	Pasivo corriente / pasivo total	27%	43%	el 27 % del pasivo, es exigible a menos de un año	
Rentabilidad	Margen Bruto	Ganancia bruta/ingresos de actividades ordinarias	13%	15%		
	Margen Neto	Resultado del período/ingresos actividades ordinarias	-9.42%	-4.18%		
	EBITDA	Utilidad + intereses+impuestos+d epreciación+ amortización+ó- deterioro	912,309,025	(239,182,632)	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%	-2.0%	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	-8.00%	-7.00%	Por cada peso del patrimonio propio de la entidad, la empresa genera -8 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el -8 % de sus patrimonio	



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 30 DE NOVIEMBRE COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ALCANTARILLADO

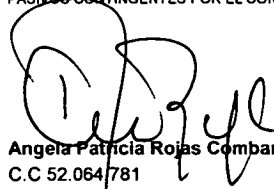
ACTIVO	NOTA	2024	2023 Absoluta	VARIACION	
				Relativa	
ACTIVO CORRIENTE		4,499,334,848	6,564,658,012	(2,065,323,165)	-31%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		1,018,131,847	2,544,924,555	(1,526,792,707)	-60%
CAJA		7,495,210	7,054,196	441,014	6%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		482,191,915	1,590,815,601	(1,108,623,685)	-70%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		528,444,722	947,054,759	(418,610,037)	-44%
CUENTAS POR COBRAR		1,177,942,619	658,744,795	519,197,825	78%
VENTA DE BIENES		-	-	-	-
PRESTACION DE SERVICIOS		-	-	-	-
PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		1,436,480,367	910,150,863	526,329,504	58%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		8,367,203	36,394,222	(30,027,019)	-78%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(271,904,951)	(289,800,290)	17,895,340	-6%
PRESTAMOS POR COBRAR		213,201,510	184,529,390	28,672,120	16%
otros servicios		-	-	-	-
PRESTAMOS CONCEDIDOS		213,201,510	184,529,390	28,672,120	16%
INVENTARIOS		183,686,015	100,484,174	83,201,840	83%
MERCANCIAS EN EXISTENCIA		4,488,371	7,787,546	(3,299,175)	-96%
MATERIALES Y SUMINISTROS		179,197,644	98,196,628	81,001,015	82%
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)		-	-	-	-
OTROS ACTIVOS		1,911,372,856	3,075,975,099	(1,164,602,243)	-38%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		1,340,873,776	2,454,912,564	(1,114,038,788)	-45%
DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		570,499,079	621,062,535	(50,563,455)	-8%
ACTIVO NO CORRIENTE		30,578,629,654	13,342,819,414	17,236,010,240	129%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		23,951,872,982	8,136,004,795	15,815,868,187	194%
TERRENOS		389,557,415	409,897,179	(20,339,764)	-5%
BIENES MUEBLES EN BODEGA		93,112,721	92,595,232	517,489	1%
EDIFICACIONES		354,100,458	373,487,050	(19,386,591)	-5%
REPUESTOS		6,677,159	5,289,656	1,387,503	26%
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES		26,689,721,751	10,570,060,789	16,119,660,962	153%
REDES, LINEAS Y CABLES		3,727,656,803	3,798,705,502	(71,048,699)	-2%
MAQUINARIA Y EQUIPO		783,952,522	732,676,837	51,275,685	7%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		146,657,370	154,686,692	(8,029,322)	-5%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		176,215,329	119,822,348	56,392,981	47%
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		209,699,290	225,862,691	(16,163,401)	-7%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		2,124,021,844	1,461,054,762	662,967,082	45%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		4,668,990	4,924,612	(255,622)	-5%
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(10,754,368,671)	(9,813,058,554)	(941,310,117)	10%
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A PLUSVALIA		131,250,916	151,406,764	(20,155,848)	-13%
ACTIVOS INTANGIBLES		443,141,168	467,402,636	(24,261,467)	-5%
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(311,890,252)	(315,995,871)	4,105,619	-1%
OTROS ACTIVOS		6,495,705,756	5,055,207,855	1,440,497,901	28%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		198,183,814	239,522,374	(41,338,559)	-17%
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS		4,327,317,708	4,177,694,685	149,623,023	4%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		1,970,204,234	637,990,797	1,332,213,437	209%
TOTAL ACTIVO		35,077,964,501	19,807,277,427	15,170,687,075	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		44,279,317	-	44,279,317	100%
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		232,730,623	-	232,730,623	100%
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		44,279,317	-	44,279,317	100%
EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION		(21,294,307,869)	-	(21,294,307,869)	100%
Activos contingentes por contra (CR)		(232,730,623)	-	(232,730,623)	100%
Deudoras de control por contra (CR)		21,294,307,869	-	21,294,307,869	100%

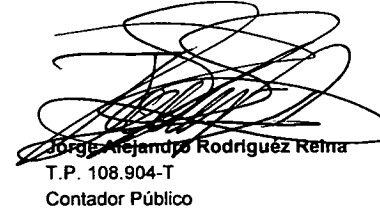


EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
 844.000.755-4
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 PERIODOS TERMINADOS EN 30 DE NOVIEMBRE COMPARADO CON 2023
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
 ALCANTARILLADO AÑO

NOTA	PERIODO 2024	VARIACIÓN 2023 Absoluta	Relativa
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE	9,154,092,563	5,123,999,099	4,030,033,464 79%
PRESTAMO POR PAGAR	1,251,786,866	537,948,907	713,837,959 133%
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO	1,251,786,866	537,948,907	713,837,959
CUENTAS POR PAGAR	3,044,461,359	2,338,327,230	1,313,534,129 96%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	126,906,377	392,807,144	265,900,767 -68%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	189,531,423	18,527,877	171,003,546 923%
DESCUENTOS DE NOMINA	3,831,899	87,813,431	83,981,532 -96%
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	16,552,485	66,909,159	50,356,674 -75%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	88,253,029	83,576,719	4,676,310 6%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	514,032	5,661,849	5,147,817 -91%
CREDITOS JUDICIALES	1,802,678,488	-	1,802,678,488 100%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,416,193,625	1,675,231,051	259,037,426 -15%
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	1,089,903,090	991,891,042	98,012,048 10%
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	1,089,903,090	991,891,042	98,012,048 10%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,089,903,090	991,891,042	98,012,048 10%
PROVISIONES	3,167,881,248	1,263,631,920	1,904,249,328 151%
PROVISIONES	3,167,881,248	1,263,631,920	1,904,249,328 151%
LITIGIOS Y DEMANDAS	2,741,603,862	862,918,394	1,878,685,468 218%
PROVISIONES DIVERSAS	426,277,386	400,713,526	-
PASIVO NO CORRIENTE	5,625,476,458	5,149,874,458	475,602,000 9%
OTROS PASIVOS	5,625,476,458	5,149,874,458	475,602,000 9%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	5,587,663,864	5,122,483,914	465,179,950 9%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	37,812,594	27,390,544	10,422,050 38%
TOTAL PASIVO	14,779,509,020	10,273,873,556	4,505,635,464 44%
PATRIMONIO	20,298,455,481	9,633,403,870	10,665,051,611 111%
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	20,298,455,481	9,633,403,870	10,665,051,611 111%
CAPITAL FISCAL	4,595,833,564	6,960,606,354	2,364,772,790 -34%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	12,696,596,888	66,746,173	12,763,343,061 -19122%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	3,006,025,030	2,739,543,690	266,481,340 10%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	35,077,964,501	19,907,277,427	15,170,687,075 76%

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


 Angela Patricia Rojas Combariza
 C.C 52.064.781
 Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De Noviembre 2024


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


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

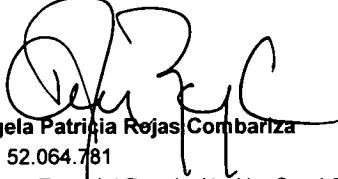



EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4


ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

ALCANTARILLADO

NOTA	2024		2023		Variación Relativa
	Absoluta	Relativa	Absoluta	Relativa	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	9,905,732,340	8,808,093,329	1,097,639,010	12%	
VENTA DE BIENES	-	-	-	-	
BIENES COMERCIALIZADOS	-	-	-	-	
VENTA DE SERVICIOS	9,905,732,340	8,808,093,329	1,097,639,010	12%	
SERVICIO DE ACUEDUCTO	-	-	-	-	
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	10,232,875,040	9,161,042,530	1,071,832,510	12%	
SERVICIO DE ASEO	-	-	-	-	
OTROS SERVICIOS	-	-	-	-	
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	- 327,142,700	- 352,949,201	25,806,500	-7%	
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3,203,811,587	3,765,827,810	562,016,224	-15%	
Servicios públicos	3,203,811,587	3,765,827,810	562,016,224	-15%	
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	6,701,920,753	5,042,265,519	1,659,655,234	33%	
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	-	-	-	
INGRESOS DIVERSOS	-	-	-	-	
REVERSION DE PROVISIONES	-	-	-	-	
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION	2,629,748,971	1,800,512,210	829,236,761	46%	
SUELDOS Y SALARIOS	1,139,001,285	708,280,930	430,720,356	61%	
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	9,938,162	843,162	9,095,000	1079%	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	218,961,202	128,963,237	89,997,966	70%	
APORTES SOBRE LA NOMINA	307,282	5,129,675	4,822,393	-94%	
PRESTACIONES SOCIALES	436,056,487	210,750,113	225,306,374	107%	
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS GENERALES	57,169,748	45,641,274	11,528,474	25%	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	514,452,372	520,192,106	5,739,734	-1%	
	253,862,432	180,711,715	73,150,718	40%	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1,009,219,351	68,453,747	940,765,604	1374%	
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	48,060,947	21,695,563	26,365,384	122%	
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	11,270,090	6,195,380	5,074,710	87%	
Provision Litigios Y Demandas	908,909,127	-	908,909,127	100%	
PROVISIONES DIVERSAS	40,970,186	40,562,803	407,383	1%	
OTROS GASTOS	56,927,401	432,590,533	375,663,132	-87%	
OTROS GASTOS DIVERSOS	56,927,401	432,590,533	375,663,132	-87%	
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO	3,006,025,030	2,740,709,029	265,316,001	10%	
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	-	1,165,339	1,165,339	-100%	
RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTO	3,006,025,030	2,739,543,690	266,481,340	10%	
OTRO RESULTADO INTEGRAL - O.R.I	-	-	-	-	
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	3,006,025,030	2,739,543,690	266,481,340	10%	


Angela Patricia Rojas Combariza
C.C 52.064.781
Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De Noviembre 2024


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


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



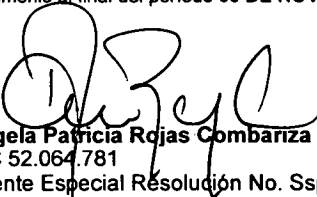
Empresa de Acueducto,
Alcantarillado y Aseo de Yopal
E.A.A.Y. - E.S.P.


EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL E.I.C.E.- ESP
844.000.755-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE NOVIEMBRE Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ALCANTARILLADO

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	EJERCICIOS	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	(988,271,288)	(2,465,796,006)	(36,169,564)	(3,490,236,859)
Resultado del ejercicio			3,006,025,030	3,006,025,030
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	(988,271,288)	(2,465,796,006)	2,969,855,466	(484,211,829)
Patrimonio al final del periodo 30 DE NOVIEMBRE DE 2024	4,595,833,564	12,696,596,888	3,006,025,030	20,298,455,481

DESCRIPCION	CAPITAL FISCAL	EJERCICIOS	EJERCICIO	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	(4,505,045,175)	(6,281,581)	(3,306,331,665)	(7,817,658,420)
Resultado del ejercicio			2,739,543,690	2,739,543,690
Incrementos y/o disminuciones en el periodo	(4,505,045,175)	(6,281,581)	(566,787,975)	(5,078,114,730)
Patrimonio al final del periodo 30 DE NOVIEMBRE DE 2023	6,960,606,354	(66,746,173)	2,739,543,690	9,633,403,870


Angela Patricia Rojas Combariza
C.C 52.064.781
Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De
Noviembre 2024


Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 108.804-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 NOVIEMBRE Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	2024	2023	Variación Absoluta	Relativa
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN					
Recaudo por prestación de servicios		9,462,521,428	8,911,718,386	550,803,042	6%
Ingresos Diversos		-	-	-	
Variación otros pasivos		(584,847,245)	1,277,595,681	(1,862,442,926)	-146%
Recaudo por bienes comercializados		-	-	-	
Entadas de efectivo		8,877,674,182	10,189,314,066	(1,311,639,884)	-13%
Pago Acreedores comerciales		(1,796,371,260)	(1,880,824,407)	84,453,147	-4%
Pago Beneficios a empleados		(2,492,737,718)	(1,977,567,537)	(515,170,181)	26%
Pago impuestos		(349,596,500)	(591,301,936)	241,705,436	-41%
Gastos Generales		(514,452,372)	(520,192,106)	5,739,734	-1%
Variación otras cuentas del activo		(1,446,240,660)	(3,218,632,166)	1,772,391,506	-55%
Gastos Diversos		(56,927,401)	(432,590,533)	375,663,132	-87%
Salidas de efectivo		(6,656,325,912)	(8,621,108,685)	1,964,782,773	-23%
Flujos de efectivo neto de actividades de Operación		2,221,348,271	1,568,205,381	653,142,889	42%
ACTIVIDAD DE INVERSION					
(-) Compras de propiedades, planta y equipo		245,830,825	6,918,071,090	(6,672,240,265)	-96%
(-) Compras de activos intangibles		684,767	(94,275,317)	94,960,084	-101%
(+) Intereses recibidos		-	-	-	
Flujos de efectivo neto de actividades de inversión		246,515,592	6,823,795,773	(6,577,280,182)	-96%
ACTIVIDAD DE FINANCIACION					
(+) Financiamiento interno corto plazo		739,310,921	537,948,907	201,362,014	37%
(-) Intereses pagados		-	-	-	
Flujos de efectivo neto de actividades de Financiación		739,310,921	537,948,907	201,362,014	37%
(+/-) 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		(3,491,189,007)	(7,798,823,815)		
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		(284,014,224)	1,131,126,246	(1,415,140,470)	-125%
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		1,018,131,847	2,544,924,555	(1,526,792,707)	-60%

Angela Patricia Rojas Combariza
C.C 52.064.781

Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De Noviembre 2024

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

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



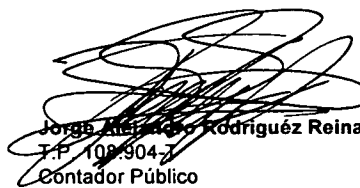
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE- ESP
844.000.755-4

ESTADO DE LFUJO DE EFECTIVO
MÉTODO INDIRECTO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE NOVIEMBRE Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
ALCANTARILLADO

ACTIVIDAD DE OPERACION	NOTA	2024	2023 Absoluta	Variación Relativa
(+/-) Ganancia (pérdida)		3,006,025,030	2,739,543,690	266,481,340 10%
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)		1,386,183,676	502,209,618	883,974,057 176%
(+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias		-	1,165,339	(1,165,339) -100%
(+) Ajustes por gastos de amortización		11,279,090	6,195,380	5,083,710 82%
(+) Ajustes por gastos de depreciación		368,097,871	21,695,563	346,402,308 1597%
(+/-) Ajustes por gasto o ingreso deterioro		-	-	-
(+) Ajustes por gasto provisiones		949,879,313	40,562,803	909,316,510 2242%
(-) Ajustes por recuperación provisiones		-	-	-
(+) Ajustes por gastos financieros		56,927,401	432,590,533	(375,663,132) -87%
(+/-) Ajustes por ingresos financieros		-	-	-
Otras entradas y/o salidas actividad de operación		(2,114,885,182)	(1,583,983,551)	(530,901,631) 34%
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios		(91,612,080)	(18,272,025)	(73,340,055) 401%
(+/-) Ajustes por la disminución (incremento) deudores comerciales		(443,210,912)	103,625,057	(546,835,968) -528%
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de acreedores comerciales		126,906,377	141,358,871	(14,452,494) -10%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar		56,529,975	529,202,123	(472,672,148) -89%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros activos		(1,446,240,660)	(3,218,632,166)	1,772,391,506 -55%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) beneficios empleados		420,805,554	522,096,647	(101,291,094) -19%
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo variación otros pasivos		(738,063,436)	356,637,941	(1,094,701,377) -307%
Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de Operación		2,277,323,524	1,657,769,757	619,553,766 37%
ACTIVIDAD DE INVERSION				
(+/-) Compra y/o venta de propiedades, planta y equipo		245,830,825	7,279,931,852	(7,034,101,027) -97%
(-) Compras de activos intangibles		684,767	(94,275,317)	94,960,084 -101%
(+) Intereses recibidos		-	-	-
Flujos de efectivo procede de (utilizados en) actividades de inversión		246,515,592	7,185,656,535	(6,939,140,944) -97%
ACTIVIDAD DE FINANCIACION				
(+/-) Financiamiento interno corto plazo		739,310,921	537,948,907	201,362,014 37%
(-) Intereses pagados		(56,927,401)	(432,590,533)	375,663,132 -87%
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de Financiación		682,383,520	105,358,374	577,025,145 548%
(+/-) 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		(3,490,236,859)	(7,817,658,420)	4,327,421,562 -55%
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		(284,014,224)	1,131,126,246	(1,415,140,470) -125%
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		1,018,131,847	2,544,924,555	(1,526,792,707) -80%


Angela Patricia Rojas Combariza
C.C 52.064.781
Agente Especial Resolución No. Sspd 20241000783685 De 18 De Noviembre 2024


Jorge Alejandro Rodríguez Reina
T.P. 108.904.7
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
844.000.755-4
INDICADORES FINANCIEROS 2023 - 2024

Grupo Indicador	Indicador	Formula	2024	2023	Interpretación	Ideal
Liquidez	Razón Corriente	Activo Cte/pasivo cte	0.49	1.28	Por cada peso que debe la EAAAY, tiene 0.49 pesos para pagar o respaldar deudas de corto plazo	Indicador superior a 1
	Prueba ácida	(activo cte-inventario)/ pasivo corriente	0.47	1.26	ante una eventualidad o contingencia la EAAAY, tiene 0.47 para respaldar cada peso de deudas inmediatas.	Indicador superior a 1
	Capital neto de trabajo	Activo Cte - pasivo cte	(4,654,697,715)	1,440,658,914	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	33	28	La EAAAY tarda en promedio 46 días en recaudar la cartera	
	Rotación de activos totales	Ingresos de actividades ordinarias / activo total promedio	0.36	0.36		
Endeudamiento y solvencia	Ratio de Endeudamiento	Pasivo / patrimonio	0.73	1.07	Muestra el nivel de proporción financiación ajena que posee la EAAAY frente a su patrimonio	< 1
	Nivel de Endeudamiento	Pasivo / activo	42%	52%	Los activos de la EAAAY se apalancan en un 42% con financiación de terceros	<50%
	Concentración de pasivos corriente	Pasivo corriente / pasivo total	38%	50%	el 38 % del pasivo, es exigible a menos de un año	
Rentabilidad	Margen Bruto	Ganancia bruta/ingresos de actividades ordinarias	68%	57%		
	Margen Neto	Resultado del periodo/ingresos actividades ordinarias	30.35%	31.10%		
	EBITDA	Utilidad + intereses+impuestos+d epreciación+ amortización+ó- deterioro	4,269,106,813	2,988,709,152	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	9.0%	14.0%	Por cada peso invertido en activos, la empresa genera 9 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el 9 % de sus activos	
	ROE	Beneficios netos de la empresa/ promedio patrimonio	30.00%	57.00%	Por cada peso del patrimonio propio de la entidad, la empresa genera 30 centavos durante un año contable; equivalente a rentar el 30 % de sus patrimonio	